

股票代號 stock code : 1473

證期局指定之資訊申報網站網：

Information reporting website designated by the Securities and Futures bureau:

<http://mops.twse.com.tw>

公司揭露年報相關資料之網址：

The website where the company discloses relevant information in the annual report:

<https://www.tai-nan.com/>

台南企業股份有限公司

TAINAN ENTERPRISES CO., LTD.

一一四年度年報

2025 Annual Report

刊印日：中華民國一一五年三月二十八日

Date of publication: March 28, 2026, Republic of China

本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：吳建德
職稱：財務長

代理發言人：蔡承志
職稱：資深經理

電話：(02)2391-6421 分機:123 電話：(02)2391-6421 分機:197

電子郵件信箱：mike_wu@tai-nan.com

代理發言人電子郵件信箱：warren_tsai@tai-nan.com

總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：台南市歸仁區中山路三段 320 號
電話：(06)230-7911

台北業務處：台北市杭州南路一段 15 之 1 號 15F
電話：(02)2391-6421

台南廠：台南市歸仁區中山路三段 320 號
電話：(06)230-7911

股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：元大證券股份有限公司
地址：台北市大安區敦化南路二段 67 號 B1

網址：<http://www.yuanta.com.tw>
電話：(02)2586-5859

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

簽證會計師：田中玉會計師、徐惠榆會計師
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地址：台南市東區林森路一段 395 號 12 樓

電話：(06)234-3111
網址：<http://www.pwc.com/tw>

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

公司網址

<https://www.tai-nan.com/>

The name, title, telephone number, and e-mail address of the spokesman or acting spokesman

Name：Mike Wu；Warren Tsai
Title：Chief Financial Officer；
Senior Manager of the Accounting Dept.
Tel：(02)2391-6421 Ext:123；
(02)2391-6421 Ext:197
Email：mike_wu@tai-nan.com；
warren_tsai@tai-nan.com

The address and telephone number of the company's headquarters, branch offices, and factories

Headquater：No.320 Sec.3, Chung-San Rd., Kuei Jen Dist Tainan City, Taiwan R.O.C.
Tel：(06)230-7911

Taipei Sales Office：15F, No.15-1, Sec.1, Han-Chou South Rd., Taipei Taiwan, R.O.C.
Tel：(02)2391-6421

Tainan Factory：No.320 Sec.3, Chung-San Rd., Kuei Jen Dist Tainan City, Taiwan R.O.C.
Tel：(06)230-7911

The name, address, e-mail address, and telephone number of the agency handling shares transfer

Company：Yuanta Securities
Address：B1F., No.67, Sec. 2, Dunhua S. Rd., Da'an Dist., Taipei City 106, Taiwan (R.O.C.)
Web site：<http://www.yuanta.com.tw>
Tel：(02)2586-5859

The name of the certified public accountant who duly audited the annual financial report for the most recent fiscal year, and the name, address and telephone number of said person's accounting firm

Auditors：Tien Chung-Yu / Hsu Huei-Yu
Company：PricewaterhouseCoopers Taiwan
Address：12F., No.395, Sec. 1, Linsen Rd., East Dist., Tainan City 701, Taiwan (R.O.C.)
Tel：(06)234-3111
Website：<http://www.pwc.com/tw>

The name of any exchanges where the company's securities are traded offshore, and the method by which to access information on said offshore securities

None

The address of the company's website

<https://www.tai-nan.com/>

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.....	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理、副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	17
四、會計師公費資訊.....	46
五、更換會計師資訊.....	46
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	46
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.....	47
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	48
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.....	50
參、募資情形	
一、資本及股份.....	50
二、公司債辦理情形.....	55
三、特別股辦理情形.....	55
四、海外存託憑證辦理情形.....	55
五、員工認股權憑證辦理情形.....	55
六、限制員工權利新股辦理情形.....	55
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	55
八、資金運用計畫執行情形.....	55
肆、營運概況	
一、業務內容.....	55
二、市場及產銷概況.....	63
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	68
四、環保支出資訊.....	68
五、勞資關係.....	68
六、資通安全管理.....	71
七、重要契約.....	75
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.....	76
二、財務績效.....	77
三、現金流量.....	77
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	78
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	78
六、風險事項之分析評估.....	78
七、其他重要事項.....	83
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	84
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	84
三、其他必要補充說明事項.....	84
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交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，亦應逐項載明.....	84

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

2025 年全球經濟環境持續受到通膨壓力、關稅政策變動、地緣政治風險升溫，以及消費市場需求結構變化等多重因素影響，整體景氣復甦步伐仍顯遲緩。因此台南企業亦面臨品牌客戶庫存調整週期延長、原物料與人力成本結構變動，以及全球供應鏈重新布局等諸多挑戰。面對外部環境的不確定性，台南企業始終秉持「穩健經營、長期發展」之核心理念，審慎評估市場變化，並即時調整營運策略。透過強化內部管理體質、提升營運彈性及深化與客戶之合作關係，公司整體營運表現維持穩定，並展現良好的經營韌性與成長動能。

2025 年營運表現與成果

在營收與獲利方面，2025 年台南企業全年合併營收達新台幣 66 億元，較 2024 年衰退 10%；合併稅後歸屬母公司之獲利為新台幣 0.8 億元。2025 年為充滿不確定性的一年，公司透過靈活調整產能配置、持續優化供應鏈管理機制，以及落實各項成本控管措施，有效降低外部環境波動對營運所帶來之影響，確保營運成果穩健。

在生產與管理面向，本公司持續推動製程改善計畫，逐步導入自動化設備與先進生產技術，以提升整體生產效率及品質穩定度。同時亦加速建置數位化管理系統，強化營運資訊的即時性與透明度，提升管理決策效率與資源配置效能。此外，公司高度重視人才培育與組織優化，透過教育訓練與內部制度精進，確保組織具備因應產業快速變化所需之專業能力與執行力，為公司永續發展奠定穩固基礎。

2026 年未來展望

展望 2026 年，全球經濟情勢仍存不確定性，成衣市場需求持續受到總體經濟環境及消費趨勢變化之影響。然而，隨著主要品牌客戶庫存調整逐步回歸正常，產業景氣可望呈現溫和復甦態勢。台南企業將持續以審慎務實的經營態度，密切關注市場變化，掌握發展契機，進一步提升整體營運韌性與競爭優勢。

未來營運方向如下：

1. 強化核心客戶合作關係並積極拓展新客戶

將持續深化與主要品牌客戶之策略合作夥伴關係，提升接單穩定度，並積極爭取高附加價值及機能性產品訂單。同時，將持續拓展歐洲市場客戶，以擴增公司營收規模及獲利來源。

2. 持續推動資訊化與數位轉型

公司將增加自動化設備投資，並強化數位管理系統之整合與應用，改善製程效率、優化人力配置並降低整體營運成本。透過整合各生產與營運環節之數據改善工時成本，建立全面性營運視角，以進一步提升管理績效與決策品質。

3. 提升供應鏈透明度與風險控管能力

因應全球供應鏈重組趨勢，公司將靈活調整產能配置，適度分散單一區域生產風險，確保供應鏈穩定性與營運彈性，以維持市場競爭力。

4. 落實永續發展與公司治理

持續推動環境永續、企業社會責任及強化公司治理，積極配合國際品牌客戶對永續供應鏈之要求，逐步強化節能減碳行動、完成溫室氣體盤查及擴大環保永續材料之應用，並持續關懷員工福祉，打造台南企業永續品牌，提升企業形象及競爭力。

台南企業將持續秉持穩健經營原則，致力於高品質產品開發、製程效率提升及客戶結構優化，相信在全體同仁共同努力下，新的一年公司將持續朝向既定營運目標邁進，並創造長期且穩健的價值。

董事長 楊青峯



總經理 蘇炯忠



會計主管 蔡承志



貳. 公司治理報告(Corporate Governance)

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料

114 年 12 月 31 日

單位:股；%

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	楊青峯	男 74	112. 06. 21	三年	94. 05. 20	—	—	—	—	—	—	無	中興大學經濟系 台南企業總經理	註一	董事	楊焯焯	兄妹	—	
																	董事			楊富琴
董事	中華民國	景達開發股份有限公司		112. 06. 21		94. 05. 20	217, 263	0. 15	217, 263	0. 15	—	—	無	—	—	—	—	—		—
法人代表	中華民國	謝幼琴	女 60	113. 04. 24 起		111. 01. 26	—	—	—	—	—	—	無	實踐大學會計系 香港商美格豐公司台灣分公司總經理	—	—	—	—		—
董事	中華民國	恬美投資股份有限公司		112. 06. 21	三年	88. 05. 28	3, 805, 200	2. 60	3, 805, 200	2. 60	—	—	無	—	—	—	—	—	—	
法人代表	中華民國	楊焯焯	女 69	112. 06. 21		88. 05. 28	—	—	230, 000	0. 16	—	—	無	政治大學新聞系 台南企業總經理	註二	董事長	楊青峯	兄妹	—	
																	董事	楊富琴		姐妹
																	董事	吳道昌		姻親
																	董事	王博雅		
董事	中華民國	日富投資股份有限公司		112. 06. 21		100. 06. 10	3, 943, 401	2. 70	4, 473, 401	3. 06	—	—	無	—	—	—	—	—	—	
法人代表	中華民國	楊富琴	女 67	112. 06. 21		107. 03. 27	—	—	1, 181, 982	0. 81	—	—	無	政治大學外交系 台南企業財務長 台南企業總經理	註三	董事長	楊青峯	兄妹	—	
																董事	楊焯焯	姐妹		
																董事	吳道昌	姻親		
																董事	王博雅			
董事	中華民國	良道投資股份有限公司		112. 06. 21		86. 02. 28	6, 159, 821	4. 21	6, 159, 821	4. 21	—	—	無	—	—	—	—	—	—	
法人代表	中華民國	吳道昌	男 72	112. 06. 21		86. 02. 28	—	—	75, 470	0. 05	376, 244	0. 26	無	中原大學土木系 台南企業總經理 台南企業文化藝術基金會董事長	註四	董事長	楊青峯	姻親	—	
																董事	楊富琴			
																董事	楊焯焯			

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	中 華 民 國	信望愛投資股 份有限公司		112. 06. 21	三 年	97. 06. 13	6, 501, 331	4. 45	6, 501, 331	4. 45	—	—	無	—	—	—	—	—	—	
法人代表	中 華 民 國	王博雅	男 81	112. 06. 21		112. 06. 21	—	—	—	—	10, 000	0. 01	無	中興大學 青峯企業股份有限公司董事長	註五	董事長	楊青峯	姻 親	—	
																董事	楊富琴			
董事	中 華 民 國	台揚投資股 份有限公司		112. 06. 21		109. 06. 15	1, 188, 000	0. 81	1, 188, 000	0. 81	—	—	無	—	—	—	—	—	—	
法人代表	中 華 民 國	翁曉薇	女 44	112. 06. 21		112. 06. 21	—	—	130, 500	0. 09	—	—	無	IE Business , MBA 台南企業財務處經理	註六	—	—	—	—	
董事	中 華 民 國	中嘉國際投資 股份有限公司		112. 06. 21	109. 06. 15	9, 522, 000	6. 52	9, 522, 000	6. 52	—	—	無	—	—	—	—	—	—		
法人代表	中 華 民 國	黃銘裕	男 55	113. 04. 24 起		113. 04. 24	—	—	—	—	—	無	清華大學化工系 中環股份有限公司投資部資深經理	註七	—	—	—	—		
獨立董事 本人	中 華 民 國	李俐瑩	女 72	112. 06. 21	三 年	112. 06. 21	—	—	—	—	—	無	國立臺灣大學	註八	—	—	—	—		
獨立董事 本人	中 華 民 國	余日新	男 63	112. 06. 21		112. 06. 21	—	—	—	—	—	—	無	英國華威大學商學院行銷暨策略管理博士 逢甲大學企業管理學系講座教授	註九	—	—	—	—	
獨立董事 本人	中 華 民 國	端木正	男 55	112. 06. 21		112. 06. 21	—	—	—	—	—	—	無	臺灣大學 政治大學企業家班 精華會計師事務所會計師	註十	—	—	—	—	

註一：楊青峯為青峯投資、高青環球、湯尼威爾、高青開發(薩摩亞)、台南企業(維爾京)、印尼台南企業、台南企業(越南)、宜興高青、台南生活(開曼)、周口台南、安達(股)、斐樂(股)、台南生活開發(股)公司董事長；高青時尚(股)、常州高青購物中心有限公司、高青(南京)購物中心有限公司董事；景達開發(股)、景宗投資(股)及達一投資(股)公司監察人。

註二：楊煥煥為恬美投資董事長；台揚投資(股)公司、青峯企業(股)公司及艾玖投資(股)公司董事。

註三：楊富琴為日富投資(股)公司、台揚投資(股)公司董事長；青峯企業(股)公司監察人。

註四：吳道昌為良道投資(股)公司董事長；青峯企業(股)公司、常州高青購物中心有限公司、高青(南京)購物中心有限公司、台南生活(開曼)董事；T&G Fashion Co., Ltd 指派為品順製衣股份有限公司之法人代表；高青創意(股)公司監察人。

註五：王博雅為青峰企業(股)公司董事長。

註六：翁曉薇為台揚投資(股)公司監察人。

註七：黃銘裕為江蘇永興電子材料有限公司董事長；Verbatim Australia Pty.Ltd.、Verbatim (HK) Ltd.、Verbatim GmbH、Verbatim Americas LLC 董事。

註八：李俐瑩為英威德科技有限公司負責人。

註九：余日新為車王電子(股)、美律實業(股)公司獨立董事。

註十：端木正為眾智光電科技(股)、佳總興業(股)有限公司獨立董事；中興紡織廠(股)、君盈國際(股)公司董事；經展資訊(股)、皓成(股)、尚水部司志業(股)有限公司監察人。

1. 法人股東之主要股東

114 年 12 月 31 日

法人股東名稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
景達開發股份有限公司	達一投資(股)公司(99.99%)及其他持股未達 10%以上之股東(0.01%)
恬美投資股份有限公司	楊嫻嫻(95.69%)及其他持股未達 10%以上之股東(4.31%)
日富投資股份有限公司	楊富琴(30.1%)、黃裕淞受託信託財產專戶(69.49%)及其他持股未達 10%以上之股東(0.4%)
良道投資股份有限公司	吳道昌 (65.81%)、楊惠馨(30.84%)及其他持股未達 10%以上之股東(3.35%)
信望愛投資股份有限公司	保羅投資(股)公司(52.20%)、楊乃蕙(18.98%)、王乙晴(10.53%)、王乙婷(10.53%)及其他持股未達 10%以上之股東(7.76%)
台揚投資股份有限公司	楊富琴(18.29%)、中揚投資(股)公司(10.70%)、保羅投資(股)公司(10.14%)、信望愛投資(股)公司(10.14%)、恬美投資(股)公司(8.96%)、駿道投資(股)公司(8.95%)、良道投資(股)公司(8.95%)、艾玫投資(股)公司(8.95%)及其他持股未達 5%以上之股東(14.92%)
中嘉國際投資股份有限公司	中環股份有限公司(100%)

2. 上表主要股東為法人者其主要股東

114 年 12 月 31 日

法人名稱	法 人 之 主 要 股 東
達一投資(股)公司	王芳瓊(97.09%)及其他持股未達 10%以上之股東(2.91%)
保羅投資(股)公司	楊乃蕙(21.21%)、王乙晴(22.44%)、王乙婷(23.02%)、蘇炯忠(10.64%)及其他持股未達 10%以上之股東(22.69%)
中環股份有限公司	翁明顯(7.55%)及其他持股未達 3%以上之股東(92.45%)
中揚投資(股)公司	翁曉蕾(47.25%)、翁曉薇(47.25%)及其他持股未達 10%以上之股東(5.5%)
駿道投資(股)公司	良道投資(股)公司(96.61%)及其他持股未達 3%以上之股東(3.39%)
艾玫投資(股)公司	楊嫻嫻(19%)及其他持股未達 10%以上之股東(81%)

3. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 12 月 31 日

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
董事長楊青峯	1. 具有經營管理、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
景達開發(股)公司 代表人：謝幼琴	1. 具有經營管理、廠務、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
恬美投資(股)公司 代表人：楊嫻嫻	1. 具有經營管理、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
日富投資(股)公司 代表人：楊富琴	1. 具有經營管理、財務管理、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
良道投資(股)公司 代表人：吳道昌	1. 具有經營管理、廠務、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
信望愛投資(股)公司 代表人：王博雅	1. 具有經營管理、廠務、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
台揚投資(股)公司 代表人：翁曉薇	1. 具有經營管理、財務會計、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
中嘉國際投資(股)公司 代表人：黃銘裕	1. 具有經營管理、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
獨立董事:李俐瑩	1. 具有經營管理、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形， 包括但不限於本人、配偶、二親 等以內親屬未擔任本公司、關係 企業及本公司有特定關係公司 之董事、監察人或受僱人；未持 有本公司之股份；最近兩年無提 供本公司或其關係企業商務、法 務、財務、會計等服務。	無

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
獨立董事:余日新	1. 具有經營管理、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司、關係企業及本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未持有本公司之股份；最近兩年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	2
獨立董事:端木正	1. 具有經營管理、財務會計、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司、關係企業及本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未持有本公司之股份；最近兩年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	2

4. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

- A. 董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需要以擬訂適當之多元方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：
 - a. 基本條件：性別、年齡
 - b. 專業知識與技能：專業背景（如管理、業務、工務、財務、會計）、專業技能及產業經歷等。
- B. 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：
 - a. 營運判斷能力。
 - b. 會計及財務分析能力。
 - c. 經營管理能力。
 - d. 危機處理能力。

- e. 產業知識。
- f. 國際市場觀。
- g. 領導能力。
- h. 決策能力。

C. 董事成員落實多元化情形：

公司之公司治理實務守則中已明訂董事之選任應考慮多元化及董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養已明定於董事選舉辦法中，董事會成員落實多元性說明如下：

- a. 兼任員工身分之董事目標為三分之一以下，11 席董事中，具員工身分之董事有 1 席，占比為 9.09%。
- b. 董事會成員組成之性別平等，女性董事目標為三分之一以上，目前 11 位董事中有 5 位女士，女士占比達 45.5%。
- c. 11 席董事中，董事年齡 70 歲以上占比 36.4%、60~69 歲占比 36.4%、50~59 歲占比 18.2%、40~49 歲占比 9%。
- d. 董事成員皆為資深專業人士，專業背景涵蓋管理、業務、工務、財務及會計、商務、風險管理等。

(2) 董事會獨立性：

獨立董事 3 人，佔比達 27.27%，三位獨立董事皆無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，亦無與其他董事間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本屆董事會任期：112/06/21~115/06/20

截止日期:114 年 12 月 31 日

董事會成員	基本組成								核心能力				
	國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡				獨立董事 任期年資	經營 管理	廠 務	財 務 會 計	國 際 市 場	風 險 管 理
				30 至 39	40 至 49	50 至 59	60 以上						
楊青峯	中華民國	男	●				●		●			●	●
景達開發股份有限公司 代表人：謝幼琴	中華民國	女					●		●	●		●	●
恬美投資股份有限公司 代表人：楊嫻嫻	中華民國	女					●		●			●	●
日富投資股份有限公司 代表人：楊富琴	中華民國	女					●		●		●	●	●
良道投資股份有限公司 代表人：吳道昌	中華民國	男					●		●	●		●	●
信望愛投資股份有限公司 代表人：王博雅	中華民國	男					●		●	●		●	●
台揚投資股份有限公司 代表人：翁曉薇	中華民國	女			●				●		●	●	●
中嘉國際投資股份有限公司 代表人：黃銘裕	中華民國	男				●			●			●	●
李例瑩	中華民國	女					●	●	●			●	●
余日新	中華民國	男					●	●	●			●	●
端木正	中華民國	男				●		●	●		●	●	●

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年12月31日，單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選〈就〉任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	蘇炯忠	男	114.05.08	49,000	0.03	—	—	—	—	Azusa Pacific University MBA 臺灣大學商學碩士 台南企業運動事業處總經理	—	—	—	—
財務長兼 公司治理主管	中華民國	吳建德	男	107.04.16	2,500	—	2,000	—	—	—	美國伊利諾大學香檳分校財務金融所 雄獅旅遊副總經理	—	—	—	—
總經理室暨運籌管理處 資深協理	中華民國	王聖博 (註1)	男	105.07.01	26,000	0.02	—	—	—	—	成功大學EMBA 台南企業總經理室經理	—	—	—	—
資訊處協理	中華民國	王邦峻	男	114.11.01	—	—	5,000	—	—	—	清華大學工業與資訊管理碩士 聚和國際資訊長	—	—	—	—
業務部協理	中華民國	廖芳英	女	111.08.09	32,000	0.02	—	—	—	—	銘傳大學觀光事業系	—	—	—	—
業務部協理	中華民國	董玉如	女	111.08.09	—	—	—	—	—	—	輔仁大學織品服裝學系	—	—	—	—
業務部協理	中華民國	朱琴娥	女	112.08.08	—	—	—	—	—	—	銘傳商專國貿科學士 台灣利豐公司運動部門協理	—	—	—	—
開發處協理	中華民國	柯瑩璇	女	105.08.04	26,031	0.02	—	—	—	—	倫敦大學流行設計系 台南企業業務處經理	—	—	—	—
會計部資深經理	中華民國	蔡承志	男	110.10.01	11,000	0.01	—	—	—	—	淡江大學會計學系碩士班 建國工程經理	—	—	—	—
稽核主管	中華民國	朱珍琪	女	97.05.12	9,050	0.01	—	—	—	—	崑山科技大學會計系 台南企業稽核股長	—	—	—	—

註1:王聖博先生已於115年03月15日離職。

備註：總經理或相當職務者(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：本公司無此情事。

二、最近年度支付董事、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（彙總配合級距揭露姓名方式）

單位:新台幣:仟元;仟股

職稱	姓名(註 4)	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註 3)		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 3)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(I)	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註 1)		業務執行費用(D)(註 2)				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	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	楊青峯																						
董事	景達開發股份有限公司 代表人:謝幼琴	-	-	-	-	3,600	3,600	-	-	3,600 4.3	3,600 4.3	15,054	15,054	250	250	-	-	-	-	18,904 22.66	18,904 22.66	5,018	
	恬美投資股份有限公司 代表人:楊煥煥																						
	日富投資股份有限公司 代表人:楊富琴																						
	良道投資股份有限公司 代表人:吳道昌																						
	信望愛投資股份有限公司 代表人:王博雅																						
	台揚投資股份有限公司 代表人:翁曉薇																						
	中嘉國際投資股份有限公司 代表人:黃銘裕																						
獨立董事	新任:余日新	-	-	-	-	1,800	1,800	-	-	1,800 2.2	1,800 2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	1,800 2.2	1,800 2.2	-	
	新任:李俐瑩																						
	新任:端木正																						
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：本公司獨立董事係支領定額報酬，不參與盈餘分配。定額報酬係依各獨立董事對公司之營運參與度及貢獻價值，並參酌同業、相關產業之上市公司支給情形。																							
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																							

註1：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註2：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3：114年度個體綜合損益表-本期淨利 NT\$83,428 仟元；合併綜合損益表-本期淨利 NT\$83,428 仟元。

*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。

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	楊青峯/信望愛投資/ 景達開發/恬美投資/ 良道投資/日富投資/ 台揚投資/中嘉國際/ 李俐瑩/余日新/端木正	楊青峯/信望愛投資/ 景達開發/恬美投資/ 良道投資/日富投資/ 台揚投資/中嘉國際/ 李俐瑩/余日新/端木正	信望愛投資/楊富琴/ 景達開發/恬美投資/ 良道投資/日富投資/ 台揚投資/中嘉國際/ 李俐瑩/余日新/端木正	信望愛投資/吳道昌/楊富琴/ 景達開發/恬美投資/ 良道投資/日富投資/ 台揚投資/中嘉國際/ 李俐瑩/余日新/端木正
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	楊青峯	
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	楊青峯
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	11	13	14

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(三)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

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

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表(四)。

註 7：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 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：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 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

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

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

* 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)監察人之酬金

本公司於 106.09.22 股東臨時會三位獨立董事產生，成立審計委員會後監察人自動解任。

(三)總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

114 年 12 月 31 日
單位：新台幣：仟元；股數：仟股

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(%) (註1)		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 (註5)	本公司	財務報告內所有公司 (註5)	本公司	財務報告內所有公司 (註5)	本公司		財務報告內所有公司 (註5)		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	蘇炯忠	7,599	7,599	216	216	4,317	4,317	-	-	-	-	12,132	12,132	無
財務長	吳建德											14.54%	14.54%	

註1：114 年度個體綜合損益表-本期淨利 NT\$83,428 仟元；合併綜合損益表-本期淨利 NT\$83,428 仟元。

*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。

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)
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)	-	-
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	吳建德	吳建德
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	蘇炯忠	蘇炯忠
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	2	2

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(一)。

註2：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3：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4：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(四)。

註5：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6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：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9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

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

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

* 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。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	蘇炯忠	—	—	—	—
	財務長	吳建德				
	總經理室兼任運籌管理處資深協理	王聖博				
	資訊處協理	王邦峻				
	業務部協理	朱琴娥				
	業務部協理	廖芳英				
	業務部協理	董玉如				
	開發處協理	柯瑩璇				
	會計部資深經理	蔡承志				

註：114 年度個體綜合損益表-本期淨利 NT\$83,428 仟元；合併綜合損益表-本期淨利 NT\$83,428 仟元。

(五) 說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益(損)比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

酬金總額占稅後純益之比例(%)	114 年度		113 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	6.47	6.47	1.85	1.85
監察人	—	—	—	—
總經理及副總經理	14.54	14.54	5.46	5.46

註：113 年度個體綜合損益表-本期淨利 NT\$441,322 仟元；合併綜合損益表-本期淨利 NT\$441,322 仟元。

114 年度個體綜合損益表-本期淨利 NT\$83,428 仟元；合併綜合損益表-本期淨利 NT\$83,428 仟元。

1. 本公司之董事酬勞，係依據章程第三十一條規定辦理，公司應以當年度獲利狀況不高於百分之五分派董事酬勞，且依據本公司「董事績效評估辦法」將參考個別董事的績效評估結果而給予合理報酬，並經薪酬委員會審議並提董事會決議後發放。
2. 本公司之員工酬勞，係依據章程第三十一條規定辦理，公司應以當年度獲利狀況不低於百分之一分派員工酬勞，其中應提撥不低於其百分之七十為基層員工分派酬勞，且參考公司整體營運績效、個人績效評估及未來風險給予相對合理的報酬，並經薪酬委員會審議通過。
3. 本期總經理及副總經理酬金總額占稅後純益(損)之比例較上期減少之原因係為本期淨利較上期減少。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

1. 董事會第 22 屆任期 112 年 6 月 21 日至 115 年 6 月 20 日，114 年度共開會 6 次，全體董事之董事會實際出席比率為 98.48%；董事出席情形如下：

114 年 12 月 31 日

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	楊青峯	6	-	100%	
董事	景達開發股份有限公司 代表人:謝幼琴	6	-	100%	
董事	恬美投資股份有限公司 代表人:楊嫻嫻	6	-	100%	
董事	日富投資股份有限公司 代表人:楊富琴	5	1	83.33%	
董事	良道投資股份有限公司 代表人:吳道昌	6	-	100%	
董事	信望愛投資股份有限公司 代表人:王博雅	6	-	100%	
董事	台揚投資股份有限公司 代表人:翁曉薇	6	-	100%	
董事	中嘉國際投資股份有限公司 代表人:黃銘裕	6	-	100%	
獨立董事	李俐瑩	6	-	100%	
獨立董事	余日新	6	-	100%	
獨立董事	端木正	6	-	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
 - (一)證券交易法第14 條之3 所列事項。
 - (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。
 並無此情事。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。
 並無此情事。
- 三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。
- 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。

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(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)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，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

2. 董事會評鑑執行情形:於114年11月執行。

114 年 12 月 31 日

評估週期 (註 1)	評估期間 (註 2)	評估範圍 (註 3)	評估方式 (註 4)	評估內容 (註 5)
一年一次	114/01/01 ~ 114/12/31	整體董事會	董事會內部 自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制 以上評估結果: →正常運作, 表現良好
一年一次	114/01/01 ~ 114/12/31	個別董事成員	董事自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制 以上評估結果: →參與及溝通情況良好
一年一次	114/01/01 ~ 114/12/31	各功能性委員會	同儕評估	1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員 選任 5. 內部控制 以上評估結果: →正常運作, 情況良好

註1：係填列董事會評鑑之執行週期。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間。

註3：評估之範圍包括包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1)董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2)個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會參與董事會運作情形：

審計委員會第3屆任期112年6月21日至115年6月20日，
114年度共開會4次【A】，獨立董事出席情形如下：

114年12月31日

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
獨立董事	李俐瑩	4	－	100%	
獨立董事	余日新	4	－	100%	
獨立董事	端木正	4	－	100%	

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。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

(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。

並無此之情事。

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。

並無與獨立董事有利害關係議案之情事。

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）。

獨立董事與內部稽核主管於 114 年溝通共 4 次；與簽證會計師於 114 年溝通共 4 次如下表，並同時於本公司官網-公司治理專區揭露。

開會日期	與內部稽核主管		與簽證會計師	
	溝通事項	討論結果	溝通事項	討論結果
114.03.07	民國 113 年內控聲明書。	審議通過後提董事會決議。	會計師就民國 113 年度合併及個體財務報告查核結果、關鍵查核事項情形報告及其餘溝通事項。	審議通過後提董事會決議。
	民國 113 年稽核報告。	知悉，無建議事項。		
114.05.08	民國 114 年 Q1 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。	知悉，無建議事項。	會計師就民國 114 年 Q1 合併財務報告核閱結果及其餘溝通事項。	審議通過後提董事會決議。
114.08.11	民國 114 年 Q2 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。	知悉，無建議事項。	會計師就民國 114 年 Q2 合併財務報告核閱結果及其餘溝通事項。	審議通過後提董事會決議。
114.11.07	民國 114 年 Q3 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。	知悉，無建議事項。	會計師就民國 114 年 Q3 合併財務報告核閱結果及其餘溝通事項。	審議通過後提董事會決議。

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，實際出席率(%)則以其在職期間

審計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，並於備註欄註明該獨立董事為

舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

2. 監察人參與董事會運作情形：

本公司於106年09月22日股東臨時會三位獨立董事產生，成立審計委員會後監察人自動解任。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，最新修訂於民國113年11月，係為協助本公司建置有效的公司治理架構及良好之公司治理制度，並揭露於公司網站；已依上市上櫃公司治理實務守則之精神執行相關事務。	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		設有專人負責股務相關事宜及發言人、代理發言人制度以處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜並有法律顧問提供諮詢相關法律問題。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		已掌握主要股東及就董監事之持股變動、質押及法人董監事主要股東之基本資料等皆依規定申報並揭露於公開資訊觀測站。	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		訂有「對子公司監理作業辦法」。關係企業之資產及會計等皆獨立運作，由專人負責並受母公司控管與稽核。	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		本公司已於民國114年11月修訂「防範內線交易管理辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		本公司董事會設董事十一人(含獨立董事3人)，其選任乃依據本公司多元化政策考量董事會之整體配置。董事會成員皆為資深專業人士，背景涵蓋管理、業務、工務、財務、會計、商務及風險管理等，相關之職權皆依本公司章程規定辦理。	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	本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，尚未設置其他功能性委員會。	未來將依法規及公司營運狀況適時辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		本公司已於民國109年11月10日訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期進行績效評估。114年已評估完成，已於115年3月6日將結果提報至董事會並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司之簽證會計師與本公司為非關係人，會計師事務所亦依法更換本公司之簽證會計師，以保持會計師之獨立性。本公司民國114年11月7日於董事會評估民國114年聘任會計師之獨立性，聘任之簽證會計師為田中玉會計師及徐惠榆會計師，依據本公司「簽證會計師審查評核表」(註)，參照審計品質指標(AQIs)評估後，對兩位會計師之獨立性與適任性作一評估，本案業經審計委員會審核通過，並經董事會出席董事同意通過。其評估要項為： (1)獨立性要件審查12項，如：卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 (2)獨立性運作審查6項，如：會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷？ (3)適任性審查4項，如：會計師最近二年並無會計師懲戒委員會懲戒紀錄。 (4)其他補充事項。 (5)評核審查意見。 經本公司評估資誠聯合會計師事務所田中玉會計師及徐惠榆會計師，皆符合本公司獨立性評估標準。	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		本公司已設置適任及適當之公司治理人員，並於111年3月22日董事會通過設置公司治理主管，由本公司具三年以上財務經驗之財務長吳建德先生擔任，其為負責公司治理相關事務之最高主管，統籌包括股東會、董事會及功能性委員會之議程規劃及議事事務、處理董事要求事項，並協助董事遵循相關法令，維持董事成員間之資訊交流。	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	
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		本公司於網站建置利害關係人專區，提供包含員工、股東、銀行、供應商及客戶等完整的溝通管道，另也可透過電話或本公司信箱隨時聯絡本公司，溝通管道暢通，本公司亦將依當時狀況給予適當之處理。	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元大證券股務代理辦理股東會事務。	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		本公司已設有網站揭露有關財務業務及公司治理資訊。	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		本公司已架設英文網站並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度等。	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	本公司各季財務報告係於公告期限前經董事會通過，並於通過日當天公告並申報。 年度財務報告目前尚未於會計年度終了後兩個月內公告，將研擬該作業之規劃及調整，以期達到強化資訊揭露。	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	
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		1. 本公司擘劃穩健的經營策略，增進產品與服務的項目與品質，提升企業活力，使公司、員工、客戶同步成長。並持續努力經營，保障投資者權益。做好環保，維護地球資源。善盡企業之責任，回饋社會。 2. 董事進修情形：本公司全體董事民國114年進修時數已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定完成進修。 3. 風險管理政策及風險衡量標準、保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司採用全面風險管理與控制系統，以辨認本公司所有風險（包含市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險），使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。 4. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：（1）依據上市上櫃公司治理實務守則第三十九條，公司於購買董事責任保險或續保後，應提最近一次董事會報告。（2）本公司已與富邦產物保險股份有限公司訂約續保全體董事責任保險，期間自民國114年1月1日起至114年12月31日止，並於114年3月7日向董事會報告。	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	
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。	V		因應第十一屆(113年度)公司治理評鑑指標修正改善措施說明： (1)股東常會提前至5月底前召開。 (2)揭露董事及內部人禁止利用市場未公開資訊買賣股票規範及實施情形。 (3)公司訂定與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並揭露執行情形且每年向董事會報告。 (4)揭露過去兩年度溫室氣體排放量、用水量、廢棄物總重量。 因應第十二屆(114年度)公司治理評鑑指標修正優先加強事項與措施說明： (1)股東會有過半數董事及審計召集人出席，並揭露於議事錄。 (2)英文版期中財務報告於中文版申報期限後兩個月內揭露。 (3)投資綠色能源相關環保永續之機器設備或綠能產業並揭露其投資情形及具體效益。 本公司將針對尚未得分項目，持續評估可能改善之方案。	無重大差異。

註：114 年度會計師獨立性及適任評估表

簽證會計師事務所：資誠聯合會計事務所

簽證會計師：田中玉會計師及徐惠榆會計師

壹、獨立性要件審查（以下任一項勾選“否”者，應進一步瞭解具體事實）

項次	評核內容	請勾選			備註
		是	否	N/A	
1	會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係。	√			
2	會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸。但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	√			
3	會計師事務所並無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。	√			
4	會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	√			
5	對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	√			
6	會計師或審計服務小組成員並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	√			
7	會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，並無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	√			
8	會計師或審計服務小組成員並無與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	√			
9	卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	√			
10	會計師或審計服務小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	√			
11	會計師並無現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。	√			
12	會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	√			

貳、獨立性運作審查（以下任一項勾選“否”者，應進一步瞭解具體事實）

項次	評核內容	請勾選			備註
		是	否	N/A	
1	會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦？	√			

2	會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性？	√			
3	審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性？	√			
4	會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務？	√			
5	會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷？	√			
6	會計師並無因缺乏或喪失獨立性，而影響正直及公正客觀之立場。	√			

參、適任性審查（以下任一項勾選“否”者，應進一步瞭解具體事實）

項次	評核內容	請勾選			備註
		是	否	N/A	
1	會計師最近二年並無會計師懲戒委員會懲戒紀錄。	√			
2	會計師事務所在處理公司審計服務上是否有足夠的規模、資源及區域覆蓋率？	√			
3	會計師事務所是否有明確的品質控管程序？涵蓋的面向是否包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控檢視及對風險的管理？	√			
4	會計師事務所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上是否及時通知董事會(審計委員會)任何顯著的問題及發展？	√			

肆、其他補充事項

說明：以上項目參照審計品質指標(AQIs)評估後，會計師之獨立性及適任性合乎規定。

伍、評核審查意見

審查通過，建議維持原任

(四)薪酬委員會運作情形：

本公司第五屆任期為民國 112 年 06 月 21 日起至 115 年 6 月 20 日止，本年度委任薪資報酬委員會委員分別為李俐瑩女士、余日新先生、端木正先生三人。

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 12 月 31 日

身分 及姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司 薪資報酬委員 會成員家數
獨立董事 (召集人) 余日新		1. 具有經營管理、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司、關係企業及本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未持有本公司之股份；最近兩年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	2
獨立董事 李俐瑩		1. 具有經營管理、國際商務、風險管理之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司、關係企業及本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未持有本公司之股份；最近兩年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	無
獨立董事 端木正		1. 具有經營管理、財務會計、風險管理及國際商務之工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司、關係企業及本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未持有本公司之股份；最近兩年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	2

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本年度委員任期：

第 5 屆任期 112 年 6 月 21 日~115 年 6 月 20 日；114 年度共開會 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)	備註
召集人	余日新	2	-	100%	
委員	李俐瑩	2	-	100%	
委員	端木正	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。

(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. 薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於委員意見之處理

日期	議案內容
114.03.07	民國 113 年度員工及董事酬勞案。
	薪酬委員會決議結果:全體出席委員一致同意通過,提董事會決議。 公司對委員意見之處理:全體出席董事一致同意通過。
114.05.08	審議本公司經理人薪資報酬案。
	薪酬委員會決議結果:全體出席委員一致同意通過。

(五) 推動永續發展執行情形：

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	摘要說明(註2)	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司於民國 93 年設置企業社會責任專職單位「永續發展暨品保部」，負責推行與執行環境保護、節能減碳、人權保障及工作環境安全衛生等永續發展相關議題，並協助制訂相關政策與管理方針，統籌管理海外子公司於環境與社會面向之合規與責任表現。 民國 114 年進行組織調整，將前述單位改組為「永續發展部」，並由該部門每年定期向董事會報告公司永續發展相關行動之推動與執行情形。另於民國 114 年 8 月 11 日，已向董事會報告 2024 年度永續報告書之揭露內容。此外，本公司所屬之台南企業文化藝術基金會亦同步推動社會責任相關行動，長期深耕在地社區，並積極投入其他縣市之永續相關活動。	無
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)	V		本公司依重大性原則，由相關單位主管及內部高階管理階層，綜合考量公司營運特性、法規要求及內外部環境變化，進行討論與評估，鑑別環境、社會及公司治理之重大議題。並依據各項重大議題進行相關風險之辨識與評估，據以制定相應之管理策略與行動方案，以強化風險管理並控管相關風險。	無
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		本公司依據各廠所在地之相關環境法規，建立並持續完善環境管理制度，落實環境保護與資源有效利用。相關作法包括： 導入節水機台及廢水回收系統，以降低製程用水量並提升水資源使用效率。 運用 Higg FEM 環境管理模組，定期檢視各年度環境績效，並透過員工教育訓練及節能宣導，持續強化各廠之環境管理機制。 另為確保環境管理作業具備明確依循與一致性，本公司已制定並落實多項相關政策與內部規範，包括「環境管理政策與辦法」、「永續發展實務守則」、「太陽能管理方案」、「循環經濟與廢棄物管理政策」及「生物多樣性政策」，作為各單位推動環境永續相關措施之依據。	無

(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	本公司持續推動能源轉型、資源效率提升及低碳製程，相關作為說明如下： 1. 低碳燃料與鍋爐汰換 雅加達、越南及柬埔寨廠區之鍋爐燃料已導入以米糠及木屑等原料製成之生質能源，大幅降低煤炭及柴油之使用量。另台南廠配合政府汰換工業鍋爐及推動低碳家園政策，於 2019 年底完成重油鍋爐汰換，全面改採低污染性之天然氣鍋爐，以降低溫室氣體排放並改善空氣品質。自相關計畫推動以來，煤炭採購量已降低超過 90%。 2. 再生能源導入 台南廠於 2024 年於管理處屋頂建置容量約 70 kW 之太陽能電廠，供廠區自用，電力替代率約為 10%，以提升再生能源使用比例。 3. 綠建築與節能設施 越南廠導入太陽能夜間路燈、停車場及相關設備之自用電力，並以綠建築概念進行廠區設計，於 2017 年通過美國綠色建築協會 (US Green Building Council) 之 LEED 國際綠建築認證，成為友善環境之綠色工廠，有助於降低能源消耗及溫室氣體排放。 4. 節水與製程優化 柬埔寨廠於 2019 年引進全自動水洗機，以因應當地水資源相對不足之問題。相較傳統水洗機，其水洗浴比減少約 50%，同時降低藥劑用量及廢水排放量。該設備具備高裝載量與中央系統統一給藥之特性，並透過電腦程式設定各階段給水比例、溫度、轉速及脫水流程，一機完成製程。除有效降低機台數量、成本與維修費用外，亦改善工作環境地板濕滑問題，降低衣物沾污與工安意外發生風險。 5. 循環材料與國際認證 本公司海外所有廠區均已通過 GRS (Global Recycle Standard) 及 RCS (Recycled Claim Standard) 再回收聲明認證，使用至少含 5% 以上回收材質之布種，並與一般材質布料區隔生產，以確保產品使用回收材質之可追溯性。透過使用再生環保布料，降低對環境之影響並減少對原生材料之依賴，持續朝向綠色永續製程目標邁進。 此外，本公司已規劃於 2028 年全面淘汰煤炭使用，加速能源轉型進程。雅加達、越南及柬埔寨廠區已通過 FSC 認證，確保原料來源符合永續林業管理原則；另雅加達及梭羅廠區亦通過 European Flax 認證，支持亞麻原料之永續生產與供應。	無
---	----------	---	----------

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(註 2)										
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		本公司參考國際金融穩定委員會（Financial Stability Board）所發布之「氣候相關財務揭露（TCFD）」架構，評估氣候變遷對各廠區可能帶來之轉型風險、實體風險及相關機會，並據以規劃相應之管理方針與因應措施，以降低氣候風險對營運及財務之潛在衝擊。	無									
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(1)溫室氣體： 本公司向內部做溫室氣體盤查，113 年為 12,830 公噸 CO2e；114 年為 20,561 公噸 CO2e (2)用水量： 台南企業以聯合國 2030 年為永續發展目標（SDGs）的期程，持續管理水資源用量，並於東埔寨水洗廠引進冷凝水回收再利用及廢水回收技術，同時引進全自動水洗機優化製程，直接從前端減少用水量。東埔寨廠製程廢水回收利用系統，將製程中產生的汙水回收處理，再輸入淨水池，以持續回用，工廠已於 110 年達到「零污水排放」，100 % 回收製程及民生污水，區分回收水等級回用製程及民生用水，降低地表水使用量，台南企業 113 年總水耗為 269,612 立方公尺；114 年 214,575 立方公尺，較前一年度減少 20.41% (3)廢棄物： <table><tr><td></td><td>113 年</td><td>114</td></tr><tr><td>一般事業廢棄物(噸)</td><td>1,210.10</td><td>521.26</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物(噸)</td><td>669.72</td><td>4.3715</td></tr></table>		113 年	114	一般事業廢棄物(噸)	1,210.10	521.26	有害事業廢棄物(噸)	669.72	4.3715	無
	113 年	114											
一般事業廢棄物(噸)	1,210.10	521.26											
有害事業廢棄物(噸)	669.72	4.3715											
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		1. 本公司採納國際勞工組織（International Labour Organization, ILO）所揭示之國際人權與勞動標準，嚴格禁止雇用童工與任何形式之強制勞動，並致力於保障員工之基本人權與勞動權益。為確保相關制度之落實與合規性，各廠區每年定期接受第三方稽核與驗證，包括 WRAP（Worldwide Responsible Accredited Production）、SLCP（Social & Labor Convergence Program）或 Better Work 等國際社會責任驗證機制，以確保員工權益、招募及離職流程符合當地法規及國際標準。	無									

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(註2)	
			2. 在招募管理方面，本公司於雇用員工前即確認其年齡及身分證明文件，未達當地法定最低勞動年齡者一律不得雇用，以防範童工風險。 3. 人力資源部門於員工到職時即安排相關教育訓練，向員工說明其權利與義務，並將員工權益相關資訊公告於廠區，使員工得以隨時查詢與使用。 4. 此外，本公司於工廠執行外籍移工「零付費」政策，以降低移工跨境就業之經濟負擔；同時於海外廠區推動性別暴力防治（Gender-Based Violence Prevention & Response, GBV）及性騷擾防治專案，透過教育訓練與宣導機制，提升員工對性騷擾及性別議題之認知與防範意識，營造安全、尊重與平等之工作環境。 5. 上述人權與勞動管理原則，已納入本公司相關內部規範與管理制度中，並揭露於公司官網「永續發展相關規範」專區，作為各單位推動與執行之依據。	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司致力於營造安全、健康且具激勵性的工作環境，重視員工身心健康與職涯發展，藉由完善的人才管理與福利制度，使員工能專注投入工作並與公司共同成長。相關措施說明如下： 績效與成果分享機制 本公司每年依整體經營績效及盈餘狀況，核發一定比率作為員工分紅，落實經營成果與員工共享之精神。 長期留才與財務保障措施 提供具吸引力之員工持股信託補助機制，鼓勵同仁透過長期投資參與公司成長，協助累積個人資產，以強化退休或離職後之生活保障。 保險與健康保障 辦理員工團體保險，提升員工在職期間之安全與健康保障，降低突發風險對員工及其家庭之影響。 多元參與與組織凝聚 提供社團活動補助，鼓勵員工於工作之餘培養興趣、促進跨部門交流，強化組織凝聚力。	無

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(註2)	
			5. 彈性且具支持性的福利制度 提供結婚禮金、生日禮金、生育補助、員工福利金及旅遊補助等多元福利措施，以支持員工於不同人生階段之需求。 6. 制度化福利治理 設立職工福利委員會，負責員工福利相關制度之規劃、推動與檢討，確保福利措施符合員工期待及公司發展方向。 7. 績效管理與職涯發展制度 本公司已導入全新績效考核制度，透過明確的目標設定與評估機制，將員工績效表現與升遷、薪酬調整及獎酬制度連動，強化績效導向文化，並支持員工長期職涯發展。	
(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		本公司落實職業健康與安全管理，持續檢視並優化相關管理系統，以降低作業過程中之潛在風險，並嚴格遵循《職業安全衛生法》、《勞工健康保護規則》等各廠所在地之相關勞動法規，致力於提供安全、健康之工作環境，預防職業傷害及職業疾病之發生。 在治理架構方面，本公司各工廠均設置「職業安全衛生委員會」，由管理階層代表及員工代表共同組成，負責職業安全衛生相關政策與行動之研擬、督導、執行與追蹤。委員會定期召開會議，持續監督管理系統運作情形，並針對辨識之風險與缺失進行改善追蹤、審查與確認，以確保改善措施有效落實。 在執行與培訓層面，本公司每年定期辦理職業安全衛生教育訓練，除針對新進員工及特定作業崗位提供必要之基礎安全訓練外，亦持續因應政府法規及客戶要求之變動，適時更新安全規範與訓練內容。訓練主題涵蓋機器操作安全、個人防護裝備使用、化學品安全管理、作業安全、急救訓練、職場衛生宣導，以及性騷擾防治與職場霸凌防治等議題。各廠全年教育訓練總時數約60小時，累計參與人次約20,000人。 有關職業安全與健康管理之詳細內容，請參閱本公司永續報告書第4.4章「職業安全與健康」。	無

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(註2)	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		員工為企業最重要的資產。台南企業為以女性勞動力為主要支柱之成衣製造企業，致力於於各廠區營造支持性、具包容性之工作環境，並透過系統化的職涯教育與能力培育機制，協助員工持續精進專業技能，拓展職涯發展可能性。 鑒於海外廠區員工多為年輕勞動人口，本公司逐步推動以「職涯教育與員工賦權」為核心之人才發展策略，從早期針對女性工人的 HerProject 與 P.A.C.E. 計畫，進一步升級為涵蓋全體工人的 RISE 再教育計畫，提供更全面且具延展性之學習與成長機會。 RISE 再教育計畫（海外廠區） 自 2024 年起，本公司於中國高青廠、柬埔寨廠及越南廠推動 RISE 再教育計畫，依據各地營運需求與員工特性，規劃涵蓋個人能力、職場素養與基礎福祉之課程內容，協助員工提升自我管理能力、溝通技巧與問題解決能力，並強化對公平工作條件與基本勞動權利之認知。 RISE 計畫核心課程模組包括自我管理與改變、性別與溝通、問題解決與決策、時間與壓力管理、卓越執行力，以及公平工作條件之基本原則與權利；補充模組則涵蓋基礎健康、個人衛生與生理期知識、營養與心理健康，以及職業安全與衛生等主題。 各廠區執行情形如下： • 中國高青廠：39 場次，參與人次 2,880 人 • 柬埔寨廠：26 場次（每月 2 次），參與人次 3,360 人 • 越南廠：16 場次（每週 2 次），參與人次 1,120 人 透過 RISE 計畫，本公司協助海外廠區員工累積可轉移之職場能力，強化其長期職涯發展基礎，並提升整體組織之穩定性與競爭力。	無

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(註2)	
			總公司員工職涯發展計畫 於台灣總公司，本公司推動「員工職涯發展計畫」，透過多元化教育訓練、內部學習資源及職涯發展諮詢，協助同仁建立清晰且具發展潛力之職涯藍圖，支持其在專業職能與管理能力上的持續成長。 2024 年度，總公司共安排進階教育訓練課程 46 小時，課程主題涵蓋人工智慧實務應用、雲端運算與資訊安全、低碳轉型與碳足跡管理、紡織品測試與法規實務，以及不同層級主管之創新管理與領導力培育，強化組織整體專業深度與前瞻能力。 績效考核與職涯發展銜接 本公司建立完善之職務體系，結合專業職能與管理職之雙軌晉升制度，讓員工得依其專長與職涯規劃，選擇適合之發展路徑。績效考核制度每年定期執行，凡任職（含復職）滿一年以上之員工，皆須接受績效評核，並依考核結果及公司營運成果，作為薪酬調整、升遷及職涯發展規劃之重要依據，確保制度公平、透明，且不因性別而有差異。	
（五）針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		台南企業重視產品安全與消費者信任，於產品設計與製造階段即依產品特性、使用需求及適用法規，建立完善之產品安全管理流程，確保不同產品類型皆符合其相應之安全與品質要求。透過多項產品測試機制，包括耐久度、色牢度、物性及安全性等測試，確保產品品質穩定，並提供客戶與終端消費者安心使用之產品。 在資訊揭露方面，本公司依循國際產品標示及相關法規要求，於產品上清楚揭露組成成分，提升產品透明度並保障消費者知情權。 為維護客戶品牌權益與商業機密，本公司建立嚴謹之內部管理與資安控管原則，明確禁止未經授權之品牌產品、原料流通或影像外流，並透過完整之文件與紀錄管理制度，確保產品自原料採購、生產製程、庫存管理至最終出貨或銷毀之各階段，皆具備可追溯性。	無

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(註2)	
			此外，對於涉及品牌識別之標籤與相關物料，本公司採取專區管理與流程控管機制，確保生產過程中品牌資產獲得妥善保護，並能即時掌握產品於整個生產週期之流向與狀態，以降低營運風險並維護客戶信任。	
(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		台南企業重視供應鏈之合規管理與人權保障，要求所有商業夥伴遵循本公司所制定之《供應商行為守則》，其內容涵蓋合法工時、合理薪資、員工雇用條件及基本勞動人權等要求，並明確禁止任何形式之強迫或強制勞動。本公司亦嚴格禁止使用具強制勞動風險之產品或原料，以降低供應鏈人權風險。 如發現供應鏈或上游廠商有違反《供應商行為守則》或《供應商社會責任承諾書》，或涉及強迫／強制勞動等重大人權議題時，本公司將即時通報相關供應商及品牌客戶，並要求供應商提出具體改善措施，以持續追蹤其改善成效；必要時，亦將依違規情節採取進一步管理行動。 為強化供應商之社會責任與風險管理，本公司要求供應商定期簽署《供應商社會責任承諾書》，其內容係以 WRAP 國際社會責任認證之 12 項原則為基礎，整合人權、環境保護及出貨安全等相關規範。同時，供應商須承諾遵循依據美國海關商貿反恐聯盟（C-TPAT）所制定之出貨與工廠安全管理準則，並填寫「供應商反恐安全自評問卷」，提供 C-TPAT、GSV 等相關認證資料，作為供應商風險評估與管理之依據，以提升供應鏈透明度與整體信賴基礎。 此外，本公司於本年度新增制定「供應商管理政策」及「人權盡職調查流程」，進一步將供應商管理、人權風險辨識、評估與因應機制制度化，作為供應鏈治理與永續管理之重要基礎。	無
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		本公司永續報告書係以全球永續性報告書協會（Global Reporting Initiative, GRI）所發布之 GRI 準則為主要編製架構，並依循 GRI 準則之「核心選項」進行揭露；同時參考永續會計準則委員會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）之框架，揭露本產業具關聯性之重大指標及其績效表現。	目前尚未取得確信

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(註2)	
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：無				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 台南企業自 2023 下半年起，除了內部自盤外，以總公司為首，導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查架構，永續小組計畫在 2026 年之前，將此架構推行至台南企業七個廠區。				

註1：執行情形如勾選「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。

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：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(五之一)氣候相關資訊執行情形：

上市上櫃公司氣候相關資訊

項目	執行情形			
(一)敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司參考國際金融穩定委員會發佈的「氣候相關財務揭露(TCFD)」架構，評估氣候變遷對工廠帶來的轉型風險、實體風險、機會及管理方針，降低氣候風險帶來的財務衝擊。並由永續發展暨品保部定期向總經理及董事會報告評估結果。			
(二)敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司依據氣候變遷相關財務揭露架構 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)，系統性評估氣候變遷對公司成本結構與營收表現之潛在影響，並據以盤點內部資源、規劃相關風險管理方針與因應措施，以降低氣候變遷對營運之衝擊，強化組織韌性與適應能力，並掌握低碳轉型所帶來之發展機會。			
(三)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。				
(四)敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。				
(五)若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。				
(六)若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。				
	風險類別	風險說明	可能衝擊	對應管理措施與預期效益
	市場風險	客戶需求變化、市場變化及競爭加劇，導致客戶需求變化，而訂單減少或應收帳款無法回收。	中-高：營收減少、市場份額流失、品牌聲譽受損、產品開發方向偏離市場需求，進而影響企業獲利能力	市場趨勢分析與快速應變： 持續監控紡織服飾產業的消費趨勢與技術發展，快速調整產品策略與生產排程，以因應客戶對高彈力布種等新興材料的需求變化。 健全信用風險管理： 建立完善的客戶信用評估機制，定期檢視主要客戶的財務狀況與付款記錄，降低應收帳款呆帳風險。 多元化客戶結構與市場拓展： 積極開拓新客戶與新市場，降低對單一或少數主要客戶的依賴，分散營運風險，並拓展新的成長機會。 客戶滿意度追蹤與回饋： 定期收集客戶意見與回饋，並將其納入產品研發與服務優化流程，確保產品符合市場需求並提升客戶滿意度。 建立長期合作夥伴關係： 致力於與客戶建立穩固且互信的長期合作夥伴關係，而非僅限於單次交易。

項目	執行情形			
	財務風險	大環境變動，對公司營收、成本及獲利能力造成不利影響。	中-高：市場需求急凍、供應鏈中斷、投資虧損及融資成本增加，影響企業獲利與資金流動性。	因應市場變化：面對如全球經濟下行或主要出口市場貿易壁壘升高導致紡織服飾消費需求急凍的狀況，公司靈活調整策略，並隨著國際貿易情勢趨穩或新興市場需求浮現，逐步恢復正常營運。 優化投資組合：全球股債市波動加劇或特定區域經濟體衰退導致的投資虧損，公司會更審慎評估投資標的，並採多元化配置策略以分散風險。 重大資本支出評估：針對印尼新廠等重大資本支出，進行效益評估，以提升實現可能性。 融資策略調整：在美元利率偏高的環境下，設定因應對策，避免因利率產生負面影響，確保資金成本可控。
	供應鏈風險	全球貿易政策變動（如關稅戰）、地緣政治不穩定、原物料供應短缺或價格波動、物流中斷、供應商管理問題、以及產品可追溯性需求增加等因素，影響原物料、半成品或成品的及時供應與成本。	高：生產延誤、成本增加、訂單無法如期交付、客戶滿意度下降、合規風險、品牌聲譽受損、甚至喪失市場競爭力	多元化供應商策略：積極開發並維持多個合格供應商，降低對單一供應商的依賴，以應對突發事件或地緣政治風險。 在地採購：優先考慮與地緣鄰近或國內供應商建立合作關係，減少長途運輸風險、縮短交貨時間，並能更靈活應對國際貿易政策變動或突發事件，降低供應鏈中斷風險。 強化物流與運輸管理：與多家國際物流夥伴合作，評估不同運輸路線及模式的風險，並制定應急計畫以應對港口關閉、航運延誤等物流中斷事件。 提升產品可追溯性：導入數位化管理系統，從原物料採購到最終產品交付，確保供應鏈各環節的資訊透明與可追溯性，符合國際法規及客戶要求（如環保、勞工權益等）。 品質與合規標準協同：與供應商建立緊密合作關係，共同確保所有供應環節符合臺南企業的品質標準及國際貿易、環境保護等相關法規。
	人才風險	企業內部人才結構與發展無法滿足公司策略目標與市場競爭需求，或關鍵人才流失導致營運停滯。	中：影響創新能力、專案執行效率及企業競爭力。	員工職涯發展與培育：透過設計思考工作坊等方式，促進主管與員工共同設計個人成長計畫，提升員工對公司的歸屬感與承諾。 建立人才梯隊：發展內部人才培養機制，確保關鍵職位的繼任計畫，降低人才流失的衝擊。 激勵與留任機制：建立具競爭力的薪酬福利體系和績效激勵機制，吸引並留住優秀人才。

項目	執行情形			
	氣候變遷風險	氣候變遷對營運地點、供應鏈、原物料取得、法規遵循及市場需求可能造成的實體與轉型風險。	高： 增加營運成本、供應鏈中斷、合規風險及品牌形象受損。	臺南企業已將氣候變遷風險納入公司整體風險管理框架。詳細的風險識別、評估與管理策略，請參閱 1.5 TCFD 氣候變遷風險與機會管理》報告。
	資訊安全	資訊系統遭受未經授權的存取、使用、揭露、破壞、修改或中斷，導致資料外洩、系統癱瘓或營運中斷。	極高： 導致資料遺失、客戶隱私洩露、財務損失、法律責任及品牌聲譽嚴重受損。	設立資訊安全委員會：於 2022 年設立資訊安全委員會，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核。 高層監督：由企業資訊安全組織最高主管每半年向董事會審計委員會彙報資安管理成效、資安相關議題及方向。審計委員會肩負監督治理企業資訊安全之責，並由具資安領域背景的審計委員監督評核資安管理機制。 預防性措施： 每年在臺北、臺南備援機房執行資訊層面的企業持續營運演練。對重要系統資料每日、每週執行異地備份、保管與測試。每年委外進行弱點掃描，並納入資安例行作業中。 提升資安意識：每季對同仁進行針對外界資安事件的加強教育訓練與宣導，並隨機抽樣。 專業能力培養：定期安排資訊處系統管理同仁，外訓資安相關課程與考取證照，確保專業技能與時俱進。
(七)若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	未建立內部碳定價			
(八)若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECS)數量。	台南企業預計在 2030 年每單位減 30%溫室氣體排放量，基準年為 2018。範疇涵蓋台灣台南廠、宜興高青、印尼雅加達及梭羅、柬埔寨，越南及金速旺廠。 並規劃 2026 年完成台南廠盤查及年查證，2027 年完成海外子公司盤查及 2029 年查證。			

項目	執行情形
(九)溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、 <u>策略及具體行動計畫</u> (另填於 1-1 及 1-2)。	本公司目前係由內部執行溫室氣體盤查作業，相關數據尚未進行第三方查證或確信，未來將視法規要求及公司規劃逐步推動相關作業。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
2024 年溫室氣體排放量(範疇一、二)：12,830 CO ₂ e、密集度 1.73
2025 年溫室氣體排放量(範疇一、二)：20,561 CO ₂ e、密集度 3.08

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。
本公司目前自行內部溫室氣體盤查，尚未取得查證及確信。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
依自行盤查範疇一、二，以 2018 年為基準年，目標於 2030 年溫室氣體排放密集度(排放量/百萬營業額)下降 30%。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

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(註)			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？ (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？ (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		(一) 本公司修訂經董事會通過之「誠信經營守則」，於公司規章、對外文件皆明示誠信經營之政策、作法並且積極落實。 (二) 本公司制訂「員工行為準則」等辦法，作為員工在執行公司營運活動時之指引與規範，並定期透過員工教育訓練宣導誠信之精神。 (三) 本公司要求所有員工不允許收受顧客、廠商或公事上有關人員所提供的回扣、佣金或貴重禮品及奢華招待。本公司提供一個安全及健康之工作環境、公平的機會，致力於保持顧客及供應商之間的公平且合法長久關係以致雙贏的夥伴關係。	無重大差異
	V			
	V			

評估項目	運 作 情 形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、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？ (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？ (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？ (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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(一) 本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，爰參照「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令，訂定「誠信經營守則」，條文內容於建立商業關係前先行評估往來對象之合作性，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收賄行為。 (二) 本公司設置隸屬於董事會之企業誠信經營專責單位，由本公司人力資源部負責推動，並定期(一年至少一次)於董事會報告其執行情形，114年11月7日已將其執行情形報告至董事會。 (三) 本公司已於「員工行為準則」中訂立防止利益衝突政策，如發現有違反規定時，得向經理人、人資主管等檢舉。 (四) 本公司已建立各項會計制度(如照證券交易法、證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋、解釋公告等相關法令規定)及內部控制制度(如公開發行公司建立內部控制制度處理準則)，並由內部稽核人員定期查核其遵循情形，以確保制度之設計及執行之有效性。 (五) 公司定期舉辦誠信經營之教育訓練或宣導。	無重大差異

評估項目	運 作 情 形(註)			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？ (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？ (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		(一) 本公司已於「員工行為準則」明訂檢舉及懲戒制度，另針對檢舉案件皆會派專責人調查處理。 (二) 本公司意見溝通與反應辦法流程明定相關主管有保密當事人資料之責任。 (三) 申訴處理過程絕對保護申訴當事人，避免檢舉人因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露：公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司制定之『誠信經營守則』已公布揭露於網站上，目前推動實施情況正常。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：目前推動實施情況正常				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司誠信經營守則於106/8/4董事會訂定，並於108/8/13經董事會通過修正本公司誠信經營守則。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書：已於公開資訊觀測站公告。

查詢路徑：MOPS 公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。

網站：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

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：不適用。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：請詳第 85 頁、第 86 頁至第 90 頁。

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

四、簽證會計師公費資訊：

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
資誠聯合會計 師事務所	田中玉	114.01.01 ~ 114.12.31	5,515	2,601	8,116	非審計公費包含： 企業主檔 550 仟元 移轉訂價 300 仟元 稅務簽證 765 仟元 財報翻譯 330 仟元 旅費 600 仟元 其他 56 仟元
	徐惠榆					

(二)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：無此情事。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情事。

五、更換會計師資訊：無此情事。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：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

董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	114 年度		115 年度截至 2 月 28 日		備註
		持有股數增 (減)數 (仟股)	質押股數增 (減)數 (仟股)	持有股數增 (減)數 (仟股)	質押股數增 (減)數 (仟股)	
董事長	楊青峯	-	-	-	-	-
董事	景達開發股份有限公司	-	-	-	-	-
董事	良道投資股份有限公司	-	-	-	-	-
董事	信望愛投資股份有限公司	-	(3,000)	-	-	-
董事	恬美投資股份有限公司	-	-	-	-	-
董事	日富投資股份有限公司	-	-	-	-	-
董事	台揚投資股份有限公司	-	-	-	-	-
董事	中嘉國際投資股份有限公司	-	-	-	-	-
獨立董事	李俐瑩	-	-	-	-	-
獨立董事	佘日新	-	-	-	-	-
獨立董事	端木正	-	-	-	-	-
總經理	謝幼琴	-	-	不適用	不適用	114.05.08 辭任
總經理	蘇炯忠	-	-	-	-	114.05.08 新任
業務處副總經理	黃素芬	-	-	不適用	不適用	114.06.03 辭任
總經理室暨運籌管理 處資深協理	王聖博	-	-	-	-	115.03.15 辭任
業務部協理	朱琴娥	-	-	-	-	-
業務部協理	姜美慧	-	-	不適用	不適用	114.04.16 辭任
業務部協理	廖芳英	-	-	-	-	-
業務部協理	董玉如	-	-	-	-	-
開發處協理	柯瑩璇	-	-	-	-	-
財務長	吳建德	1	-	-	-	-
資訊長	李德和	-	-	不適用	不適用	114.05.31 辭任
資訊處協理	王邦峻	-	-	-	-	114.11.07 新任
會計部資深經理	蔡承志	-	-	-	-	-

註. 本年度股權移轉或股權質押之相對人為非關係人，故不填列股權移轉資訊。

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

資料截止至股東常會停過日:115年3月28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 (仟股)	持股 比率	股數 (仟股)	持股 比率	股數 (仟股)	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
中環股份有限公司	13,498	9.24	-	-	-	-	-	-	-
負責人：翁明顯	-	-	-	-	-	-	良道投資股份有限公司 負責人：吳道昌	姻親	-
							斐樂股份有限公司 負責人：楊青峯	姻親	-
							景宗投資股份有限公司 負責人：王芳瓊	姻親	-
							日富投資股份有限公司 負責人：楊富琴	姻親	-
中嘉國際投資股份有限公司	9,522	6.52	-	-	-	-	-	-	-
負責人：鄭宗安	-	-	-	-	-	-	-	-	-
斐樂股份有限公司	7,645	5.23	-	-	-	-	-	-	-
負責人：楊青峯	-	-	-	-	-	-	中環股份有限公司 負責人：翁明顯	姻親	-
							景宗投資股份有限公司 負責人：王芳瓊	夫妻	-
							良道投資股份有限公司 負責人：吳道昌	姻親	-
							日富投資股份有限公司 負責人：楊富琴	兄妹	-
信望愛投資股份有限公司	6,501	4.45	-	-	-	-	-	-	-
負責人：王乙晴	-	-	-	-	-	-	保羅投資股份有限公司 負責人：王乙婷	姊妹	-
良道投資股份有限公司	6,160	4.21	-	-	-	-	-	-	-
負責人：吳道昌	75	0.05	376	0.26	-	-	日富投資股份有限公司 負責人：楊富琴	姻親	-
							斐樂股份有限公司 負責人：楊青峯	姻親	-
							景宗投資股份有限公司 負責人：王芳瓊	姻親	-
							中環股份有限公司 負責人：翁明顯	姻親	-

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 (仟股)	持股 比率	股數 (仟股)	持股 比率	股數 (仟股)	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
景宗投資股份有限公司	5,854	4.01	-	-	-	-	-	-	-
負責人：王芳瓊	-	-	-	-	-	-	中環股份有限公司 負責人：翁明顯	姻親	-
							斐樂股份有限公司 負責人：楊青峯	夫妻	-
							良道投資股份有限公司 負責人：吳道昌	姻親	-
							日富投資股份有限公司 負責人：楊富琴	姻親	-
保宏投資股份有限公司	5,623	3.85	-	-	-	-	-	-	-
負責人：曾保堂	-	-	-	-	-	-	曾李玉蓮	夫妻	-
保羅投資股份有限公司	4,703	3.22	-	-	-	-	-	-	-
負責人：王乙婷	10	0.01	-	-	-	-	信望愛投資(股)公司 負責人：王乙晴	姊妹	-
曾李玉蓮	4,513	3.09	-	-	-	-	保宏投資股份有限公司 負責人：曾保堂	夫妻	-
日富投資股份有限公司	4,473	3.06	-	-	-	-	-	-	-
負責人：楊富琴	1,182	0.81	-	-	-	-	良道投資股份有限公司 負責人：吳道昌	姻親	-
							景宗投資股份有限公司 負責人：王芳瓊	姻親	-
							中環股份有限公司 負責人：翁明顯	姻親	-
							斐樂股份有限公司 負責人：楊青峯	兄妹	-

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(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(仟股)	持股比例	股數	持股比例	股數(仟股)	持股比例
台南企業(維爾京)股份有限公司	170	100.00%	-	-	170	100.00%
印尼台南企業股份有限公司	2,400	100.00%	-	-	2,400	100.00%
台南企業(柬埔寨)股份有限公司	1	100.00%	-	-	1	100.00%
安達股份有限公司	6	100.00%	-	-	6	100.00%
晶英時尚股份有限公司	5,050	100.00%	-	-	5,050	100.00%
台南企業(越南)責任有限公司	-	100.00%	-	-	-	100.00%
PT CAHAYA IDNDAH GLOBAL	2,650	100.00%	-	-	2,650	100.00%
宜興高青製衣有限公司	-	100.00%	-	-	-	100.00%
T&G Fashion Co., Ltd	3,300	100.00%	-	-	3,300	100.00%
金速旺實業有限公司	-	100.00%	-	-	-	100.00%

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

截至 115 年 3 月 28 日年報刊印日

單位：股；新台幣仟元

年/月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
81/10	10	19,500,000	195,000	19,500,000	195,000	現金增資 75,000	-	註 1
85/08	10	30,000,000	300,000	24,589,800	245,898	資本公積轉增資 29,250 合併發行新股 21,648	-	註 2
86/07	10	30,000,000	300,000	29,507,760	295,078	資本公積轉增資 24,590 盈餘轉增資 24,590	-	註 3
87/05	10	60,000,000	600,000	38,360,088	383,601	資本公積轉增資 29,508 盈餘轉增資 59,015	-	註 4
88/08	10	90,000,000	900,000	67,540,132	675,401	現金增資 100,000 盈餘轉增資 191,800	-	註 5
89/08	10	94,836,200	948,362	94,836,200	948,362	盈餘轉增資 270,161 員工紅利轉增資 2,800	-	註 6
90/07	10	142,800,000	1,428,000	116,090,200	1,160,902	盈餘轉增資 212,540	-	註 7
91/07	10	142,800,000	1,428,000	122,394,800	1,223,948	員工紅利轉增資 5,001 資本公積轉增資 58,045	-	註 8
92/07	10	142,800,000	1,428,000	122,894,800	1,228,948	員工紅利轉增資 5,000	-	註 9
93/08	10	142,800,000	1,428,000	123,394,800	1,233,948	員工紅利轉增資 5,000	-	註 10
94/03	10	142,800,000	1,428,000	123,548,370	1,235,484	海外無擔保可轉換公司債持有人申請轉換普通股轉增資 1,536	-	註 11

年/月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
94/07	10	142,800,000	1,428,000	125,283,854	1,252,839	盈餘轉增資 12,355 員工紅利轉增資 5,000	—	註 12
95/08	10	200,000,000	2,000,000	127,037,000	1,270,370	盈餘及資本公積轉增資 12,528 員工紅利轉增資 5,003	—	註 13
95/12	10	200,000,000	2,000,000	128,777,453	1,287,775	海外無擔保可轉換公司債持有人申 請轉換普通股轉增資 17,405	—	註 14
96/04	10	200,000,000	2,000,000	133,743,264	1,337,433	海外無擔保可轉換公司債持有人申 請轉換普通股轉增資 49,658	—	註 15
96/07	10	200,000,000	2,000,000	136,460,069	1,364,601	海外無擔保可轉換公司債持有人申 請轉換普通股轉增資 27,168	—	註 16
96/08	10	200,000,000	2,000,000	138,324,700	1,383,247	盈餘及資本公積轉增資 13,646 員工紅利轉增資 5,000	—	註 17
96/10	10	200,000,000	2,000,000	138,919,001	1,389,190	海外無擔保可轉換公司債持有人申 請轉換普通股轉增資 5,943	—	註 18
97/04	10	200,000,000	2,000,000	139,830,508	1,398,305	海外無擔保可轉換公司債持有人申 請轉換普通股轉增資 9,115	—	註 19
98/06	10	200,000,000	2,000,000	146,822,034	1,468,220	盈餘轉增資 69,915	—	註 20
102/12	10	200,000,000	2,000,000	146,851,034	1,468,510	員工認股權行使 290	—	註 21
103/08	10	200,000,000	2,000,000	146,859,034	1,468,590	員工認股權行使 80	—	註 22
104/01	10	200,000,000	2,000,000	146,645,034	1,466,450	註銷庫藏股減資 214	—	註 23
104/04	10	200,000,000	2,000,000	146,731,034	1,467,310	員工認股權行使 86	—	註 24
104/10	10	200,000,000	2,000,000	146,429,034	1,464,290	註銷庫藏股減資 302	—	註 25
105/02	10	200,000,000	2,000,000	146,734,034	1,467,340	員工認股權行使 305	—	註 26
105/07	10	200,000,000	2,000,000	147,108,034	1,471,080	員工認股權行使 374	—	註 27
105/10	10	200,000,000	2,000,000	147,136,034	1,471,360	員工認股權行使 28	—	註 28
106/01	10	200,000,000	2,000,000	147,145,034	1,471,450	員工認股權行使 9	—	註 29
106/05	10	200,000,000	2,000,000	147,148,034	1,471,480	員工認股權行使 3	—	註 30
106/12	10	200,000,000	2,000,000	147,151,034	1,471,510	員工認股權行使 3	—	註 31
107/4	10	200,000,000	2,000,000	147,153,534	1,471,535	員工認股權行使 2.5	—	註 32
112/6	10	200,000,000	2,000,000	146,153,534	1,461,535	註銷庫藏股減資 1,000	—	註 33

註 1：經濟部81年10月20日「經(81)商121461號函」核准。

註 2：經財政部證券管理委員會85年7月17日(85)台財證(一)第42402號函核准。

註 3：經財政部證券管理委員會86年7月17日(86)台財證(一)第53780號函核准。

註 4：經財政部證券暨期貨管理委員會87年5月5日(87)台財證(一)第37631號函核准。

註 5：經財政部證券暨期貨管理委員會88年5月19日(88)台財證(一)第45024號函核准。

註 6：經財政部證券暨期貨管理委員會89年6月14日(89)台財證(一)第50825號函核准。

註 7：經財政部證券暨期貨管理委員會90年5月14日(90)台財證(一)第128957號函核准。
 註 8：經財政部證券暨期貨管理委員會91年5月16日(91)台財證(一)第126689號函核准。
 註 9：經財政部證券暨期貨管理委員會92年6月10日(92)台財證(一)第0920125206號函核准。
 註10：經行政院金融監督管理委員會證券期貨局93年7月7日證期(一)字第0930129967號函核准。
 註11：經臺灣證券交易所股份有限公司94年6月30日台證上字第0940017355號函核准。
 註12：經行政院金融監督管理委員會94年6月6日金管證一字第0940122557號函核准。
 註13：經行政院金融監督管理委員會95年7月4日金管證一字第0950128126號函核准。
 註14：經臺灣證券交易所股份有限公司96年1月29日台證上字第09600026591號函核准。
 註15：經臺灣證券交易所股份有限公司96年5月28日台證上字第09600129051號函核准。
 註16：經臺灣證券交易所股份有限公司96年8月7日台證上字第09600225541號函核准。
 註17：經行政院金融監督管理委員會96年6月27日金管證一字第0960032312號函核准。
 註18：經臺灣證券交易所股份有限公司96年11月20日台證上字第09600343061號函核准。
 註19：經臺灣證券交易所股份有限公司97年5月26日台證上字第09700133851號函核准。
 註20：經行政院金融監督管理委員會98年7月6日金管證發字第0980033347號函核准。
 註21：經臺灣證券交易所股份有限公司103年1月13日台證上一字第1030001247號函核准。
 註22：經臺灣證券交易所股份有限公司103年8月13日台證上一字第1030016586號函核准。
 註 23：經臺灣證券交易所股份有限公司 104 年 2 月 6 日台證上一字第 1040002490 號函核准。
 註 24：經臺灣證券交易所股份有限公司 104 年 8 月 27 日台證上一字第 1040017293 號函核准。
 註 25：經臺灣證券交易所股份有限公司 104 年 10 月 19 日台證上一字第 10400215581 號函核准。
 註 26：經經濟部 105 年 3 月 22 日經授商字第 10501051010 號變更登記核准。
 註 27：經經濟部 105 年 8 月 10 日經授商字第 10501189690 號變更登記核准。
 註 28：經經濟部 105 年 11 月 9 日經授商字第 10501259450 號變更登記核准。
 註 29：經經濟部 106 年 2 月 15 日經授商字第 10601014590 號變更登記核准。
 註 30：經經濟部 106 年 5 月 22 日經授商字第 10601065580 號變更登記核准。
 註 31：經經濟部 106 年 12 月 5 日經授商字第 10601162820 號變更登記核准。
 註 32：經經濟部 107 年 4 月 10 日經授商字第 10701038500 號變更登記核准。
 註 33：經經濟部 112 年 6 月 5 日經授商字第 11230096680 號變更登記核准。

截至 115 年 3 月 28 日年報刊印日

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	146,153,534 股	53,846,466 股	200,000,000 股	本公司股票屬上市股票

(二)主要股東名單

資料截止至股東常會停過日:115 年 3 月 28 日

主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例%
中環股份有限公司	13,498,000	9.24%
中嘉國際投資股份有限公司	9,522,000	6.52%
斐樂股份有限公司	7,645,000	5.23%
信望愛投資股份有限公司	6,501,331	4.45%
良道投資股份有限公司	6,159,821	4.21%
景宗投資股份有限公司	5,854,000	4.01%
保宏投資股份有限公司	5,623,000	3.85%
保羅投資股份有限公司	4,702,808	3.22%
曾李玉蓮	4,513,000	3.09%
日富投資股份有限公司	4,473,401	3.06%

註:股權比例占前十名之股東。

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年分配股東紅利之金額不低於本期可分配盈餘之百分之三十。分配股東紅利，得以現金或股票方式為之，其中現金股利之比率不低於股利總額之百分之十。本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，為本期可分配盈餘。本期可分配盈餘加上上年度累積未分配盈餘後為累積可供分配盈餘。由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派股東紅利。

(1)員工酬勞，應以當年度獲利狀況不低於百分之一分派員工，其中員工酬勞數額中，應提撥不低於其百分之七十為基層員工分派酬勞，員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其具體辦法授權董事會訂定之。

(2)董事酬勞，應以當年度獲利狀況不高於百分之五分派。

(註)當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

(3)股東紅利，不低於本期可分配盈餘之百分之三十。分配股東紅利，得以現金或股票方式為之，其中現金股利之比率不低於股利總額之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 114 年度盈餘分配業經民國一一五年三月六日董事會提議通過，擬分配現金股利每股新台幣 0.5 元，共計新台幣 73,076,767 元。嗣後若因本公司股本發生變動，以致影響流通在外股分數量，股東配息率因此發生變動者，請授權董事長辦理調整股東配息率相關事宜。

現金股利按分配比率計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入，

前項現金股利分配，提請民國 115 年股東常會通過後，授權董事長另訂定發放現金股利之配息基準日及發放日。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：詳（三）公司股利政策及執行狀況說明

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

(1)員工、董事酬勞金額之估列基礎係根據公司章程所載成數範圍內估列。

(2)配發股票紅利之股數計算基礎：本公司 114 年度未配發股票紅利。

(3)董事會決議實際配發金額與估列數差異擬調整於民國 115 年度損益中。

3. 董事會通過配發酬勞情形：

(1)本公司民國 114 年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣 110,991 仟元，擬以現金分配員工酬勞新台幣 6,000,000 元及董事酬勞新台幣 5,400,000 元，與帳上估列員工酬勞新台幣 6,000,000 元及董事酬勞新台幣 3,800,000 元差異為新台幣 1,600,000 元，主要係估列計算之差異，擬調整於民國 115 年度損益中。

(2)董事會通過之配發員工股票金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本次董事會無分配員工股票之情事，故不適用。

(3)考慮配發員工、董事及監察人酬勞後之設算每股盈餘：因應員工酬勞及董監事酬勞費用化，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司民國 113 年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣 506,564 仟元，擬以現金分配員工酬勞新台幣 6,000,000 元及董事酬勞新台幣 8,200,000 元，與帳上估列員工酬勞新台幣 6,000,000 元及董事酬勞新台幣 6,600,000 元差異為新台幣 1,600,000 元，主要係估列計算之差異，擬調整於民國 114 年度損益中。

(六)公司買回本公司股份情形：

1. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

115 年 3 月 28 日

買回期次	第一次 (期)	第二次 (期)	第三次 (期)	第四次 (期)	第五次 (期)	第六次 (期)	第七次 (期)	第八次 (期)
買回目的	轉讓股份予 員工	轉讓股份予 員工	轉讓股份予 員工	轉讓股份予 員工	轉讓股份予 員工	轉讓股份予 員工	轉讓股份予 員工	轉讓股份予 員工
買回期間	100/03/03- 100/04/29	100/08/18- 100/10/14	100/12/26- 101/01/13	101/07/19- 101/08/22	102/12/27- 103/02/26	104/01/21- 104/03/20	104/09/23- 104/11/22	107/03/30- 107/05/22
買回區間價格(元)	35.00-50.00	35.00-50.00	35.00-50.00	30.00-45.00	30.00-40.00	25.00-35.00	25.00-35.00	23.00-30.00
已買回股份種類及數量(仟股)	普通股 /1,000	普通股 /500	普通股 /620	普通股 /1,000	普通股 /600	普通股 /1,000	普通股 /500	普通股 /1,000
已買回股份金額(仟元)	38,475	18,949	22,517	28,394	18,865	27,455	12,802	22,663
本次平均每股買回價格(元)	38.48	37.9	36.32	28.39	31.44	27.45	25.6	22.66
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量(仟股)	1,000	500	620	1,000	600	1,000	500	1,000
累積持有本公司股份數量(仟股)	0	0	0	0	0	0	0	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

2. 公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無此情形。

二、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、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容:截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無此情形。

(二)執行情形:就前款之各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形與原預計效益之比較，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明其原因、對股東權益之影響及改進計畫：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1、目前所營業務主要內容：

- (1)各種衣服、布等類之加工製造批發零售業務。
- (2)受託國內外廠商加工衣服等內、外銷業務。
- (3)有關國際貿易業務。
- (4)紡織工業及塑膠工業之經營。
- (5)各種布疋染料顏料五金鋼鐵機械器具化工原料電氣材料之買賣業務。
- (6)委託營造廠商興建國民住宅及商業大樓出租、出售業務。
- (7)有關建材買賣及進出口業務。
- (8)成衣機械裝配、製造、買賣業務。
- (9)有關前各項產品之進出口業務。

- 2、所營事業營業比重及公司目前之商品:本公司以六十多年的成衣製造經驗，為國內成衣專業製造商，依客戶之不同需求，生產各式長、短褲、洋裝、上衣、外套等，提供消費者在不同場合的適當服飾。其營業收入主要來自成衣之生產、銷售及成衣原料之買賣。。

2025 年度其占營業收入之比重如下：

項 目/ITEM	佔總營業額/TOTAL SALES
成衣代工/Garment	100.00%
成衣自有品牌及代理品牌/Brand	0%
合 計/TOTAL	100.00%

- 3、計畫開發之新商品：目前本公司除依客戶之需求及流行趨勢開發不同之成衣款式外，仍將持續加強各種服裝打版、製作、水洗技術之研究及改善，擬與布廠策略結盟，結合上下游專業能力，研發多元化品項，創造雙贏營收。

(二) 產業概況：

1. 國內產業概況與發展：

依據我國海關進出口貿易統計資料顯示，114 年1-11 月我國貨品出口總值為 5,784.91 億美元，較去(113)年同期成長 34%；進口總值為 4,405.95億美元，成長 24%；貿易順差為 1,378.96 億美元，成長 85%。在紡織品貿易方面，114 年1-11 月我紡織品出口總值為 56.97 億美元，衰退 7%；進口總值為 33.86 億美元，成長 2%；貿易順差為 23.11 億美元，較去年同期衰退19%。

2025年1~11月台灣紡織品進出口					單位：億美元	
進出口貿易	出口		進口		出超／入超	成長率 %
	出口值	成長率%	進口值	成長率%		
整體貿易	5,784.91	34%	4,405.95	24%	1,378.96	85%
紡織品	56.97	-7%	33.86	2%	23.11	-19%
紡織品占整體貿易比重	0.98%	-	0.77%	-	1.68%	-

資料來源：依據紡拓會資料編製

以出口值分析，主要出口項目為布料(占 73%)，其次為紗線(占 12%)、雜項紡織品(占 6%)、成衣及服飾品(占 5%)及纖維(占 4%)；五大項目產品出口大宗之布料衰退 5%、紗線衰退 16%、雜項紡織品衰退 3%、成衣服飾品衰退 2%，以及纖維項目衰退 31%。以進口值分析，主要進口項目以成衣及服飾品為大宗(占 60%)，成長 2%，其次為雜項紡織品(占 14%)成長 3%、布料(占 12%)成長 12%、紗線(占 9%)成長 2%，以及纖維(占 5%)衰退 9%。

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	2.14	4%	-31	16.15	-31	1.32	0.1
2. 紗線	6.97	12%	-16	22.11	-19	3.15	3
3. 布料	41.55	73%	-5	41.35	-9	10.05	4
4. 成衣及服飾品	3.13	5%	-2	1.23	-0.3	25.44	-2
5. 雜項紡織品	3.18	6%	-3	5.50	-2	5.79	-1
合 計	56.97	100%	-7	86.34	-16	6.60	10

資料來源：依據紡拓會資料編製

以出口地區分析，我紡織品第一大出口市場為越南，其次為中國大陸、美國、印尼及柬埔寨，合計佔出口比重達 62%。在出口項目方面，我紡織品前 5 大出口市場，均以布料產品為主，輸越南出口值最大，柬埔寨比重最高。進口地區方面，中國大陸為我排名第一的進口來源，其次為越南、歐盟、日本及美國，合計佔進口總值達 80%；其中自中國大陸、越南、歐盟及日本均以進口成衣及服飾品為主，美國以雜項紡織品為主佔39%。

2021 年至 2025 年 1-11 月我國紡織品主要出口市場統計

單位：億美元

2021 年	主要出口地區	越南	中國大陸	美國	印尼	柬埔寨	其它
	出口值	23.15	14.81	8.15	4.58	4.45	44.86
	佔總出口值比重	26%	16%	9%	5%	5%	39%
2022 年	主要出口地區	越南	中國大陸	美國	印尼	柬埔寨	其它
	出口值	23.6	12.57	7.87	5.4	4.31	46.25
	佔總出口值比重	27%	14%	9%	6%	5%	39%
2023 年	主要出口地區	越南	中國大陸	美國	印尼	柬埔寨	其它
	出口值	17.32	9.25	5.89	4.09	2.92	27.12
	佔總出口值比重	26%	14%	9%	6%	4%	41%
2024 年	主要出口地區	越南	中國大陸	美國	印尼	柬埔寨	其它
	出口值	18.9	8.8	6.1	4.4	2.9	26.2
	佔總出口值比重	28%	13%	9%	6%	4%	40%
2025 年 1 月- 11 月	主要出口地區	越南	中國大陸	美國	印尼	柬埔寨	其它
	出口值	17.04	6.15	5.41	3.96	2.46	21.95
	佔總出口值比重	30%	11%	10%	7%	4%	38%

資料來源：經濟部統計部，紡拓會市場開發處

我國紡織品前 5 大出口市場，均以布料產品為主；布料出口值最大者為越南之 15.90 億美元，布料出口比重最高者為柬埔寨，達 95%。

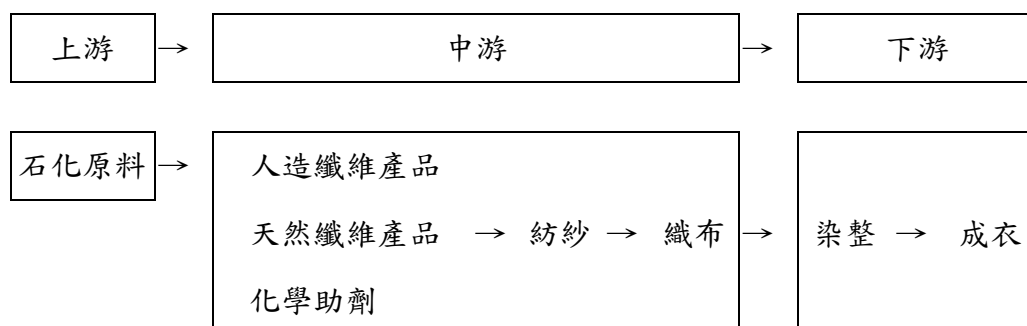
出口地區	主要出口項目	出口值	佔出口至該地區紡織品	同期比較
		(億美元)	比重(%)	(%)
1. 越南	布料	15.90	85	1
	紗線	1.81	10	-10
2. 中國大陸	布料	4.33	65	-20
	紗線	1.58	24	-30
3. 美國	布料	3.12	53	-3
	雜項紡織品	1.08	18	-3
4. 印尼	布料	3.72	85	-0.1
	紗線	0.34	8	-10
5. 柬埔寨	布料	2.59	95	-7
	雜項紡織品	0.07	3	-6

資料來源：經濟部統計部，紡拓會產經資訊處

2、產業上、中、下游之關聯性

紡織成衣產業的上、中、下游關聯圖如下。從最上游的石化原料及天然原料開始，經過加工處理成絲；到中游的紡紗、織布；中下游的染整；最後在下游製成成衣銷售。

市場對功能性與快速換款的需求持續上升。本公司持續強化設計與開發能力，並透過與中游產業策略聯盟，縮短生產流程、提升快速反應能力。藉此，我們能有效應對韓國、中國大陸及印度等市場的激烈競爭，並滿足全球市場對創新、多變產品的需求。



3、產品之發展趨勢

公司主要營業項目為各式成衣之加工製造及材料與商品之買賣。由產業情況、經營環境及未來市場可能供需變化。其假設依據如下：

(1)成衣自製

係指接單生產之預計銷售量、值。本公司主要市場為美國地區，近年來積極開拓亞洲市場、歐洲市場，且因應中美貿易帶來的不穩定性，中國廠區業務更致力拓展中國內銷品牌市場，結合新生產據點與利用代工廠提昇整體產能規模下，業績將持續成長。

(2)商品買賣

成衣買賣：係依據未來一年市場狀況，與擴展亞洲、歐洲市場及開發中國內銷品牌市場後，預計業績將略有成長。

材料買賣：係指透過本公司代子公司進料之預計值，其係以子公司未來一年可能產銷量，核算子公司預計成本率及本公司預計銷售毛利率予以估計而來。

4、競爭情形：

本公司主要業務為成衣外銷，主要銷往美國、加拿大與日本市場，目前除了台灣地區與同性質較高的競爭對手外，同時也面對來自中國、韓國、香港與印度等地區廠商的競爭。產業競爭分析如下：

(1)全球主要國家紡織產業趨勢

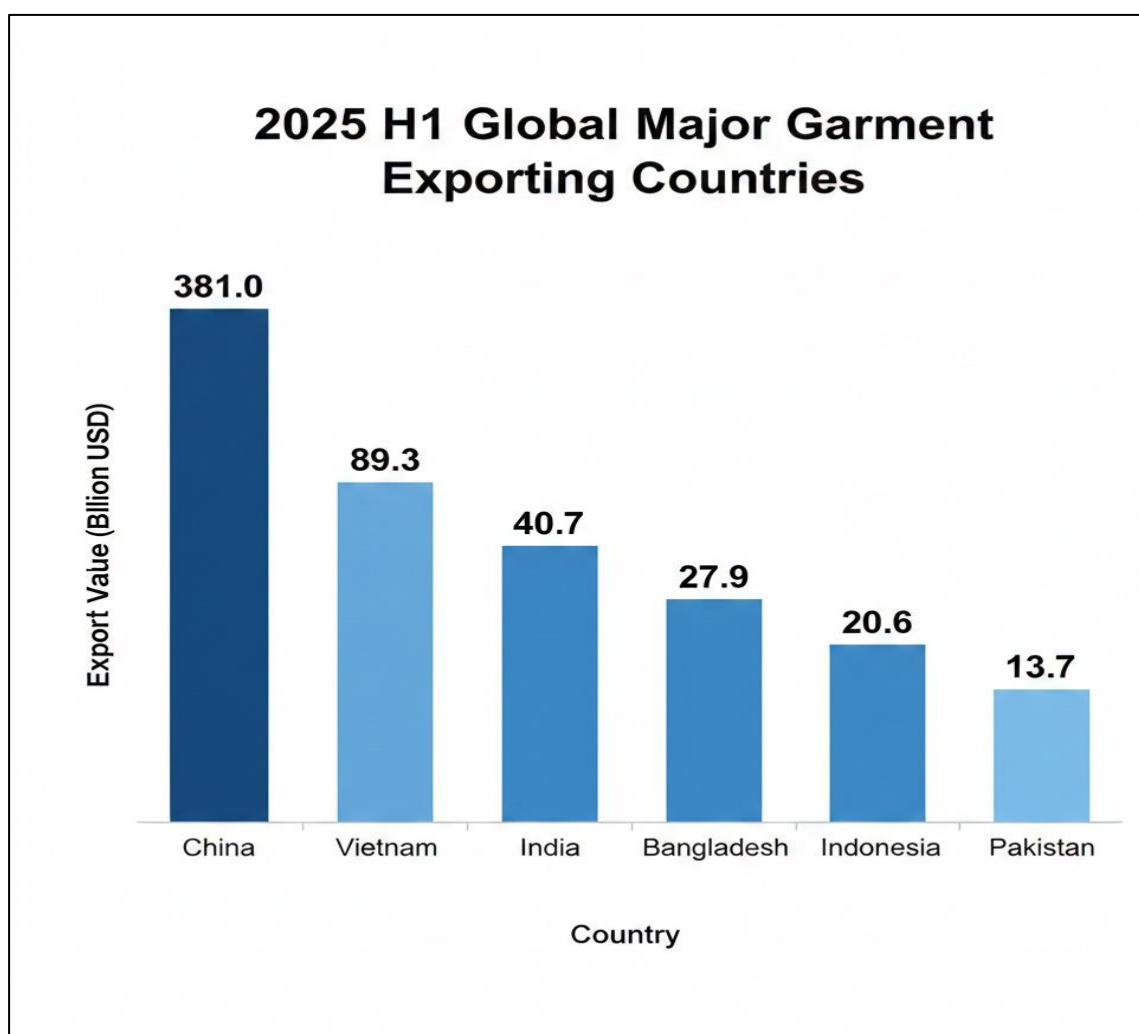
根據世界貿易組織（WTO）與世界銀行（World Bank）的最新統計數據與報告，全球服裝與紡織貿易在經歷了 2023 年的嚴重下滑後，2025 年上半年全球紡織品與成衣貿易額較去年同期增長 7%，顯示供應鏈庫存去化已告一段落，呈現「低速擴張」與「結構重組」並行的態勢。

全球服飾市場價值 1.84 兆美元，佔世界 GDP 的 1.6%。受新冠疫情衝擊後，市場已經復甦並蓬勃發展，人們的服裝購買量比幾十年前增加了 60%。全球紡織市場規模持續增長，預計未來十年市場規模將超過 2 兆美元。其中，亞太地區仍然是最大的生產與出口基地，越南(44% 外國增加值)、柬埔寨(45%)等國透過進口原料再出口的模式，在 OECD 貿易價值鏈中扮演重要角色。2025 年中國紡織品及服裝累計出口額約 2,937.7 億美元，較去年下滑約 2.4%。紡織品出口的未來將取決於三大關鍵因素：永續性、技術創新和地緣政治適應能力。能夠整合再生材料、保持供應鏈透明並充分利用先進製造技術的企業，將在競爭日益激烈的市場中佔據更有利的地位。

(2)全球主要紡織品及成衣出口國家

根據 TradeInt 的全球紡織服裝出口資料庫，2025 年 1 月至 6 月，中國是全球最大的紡織服裝出口國，出口額約為 381 億美元，其次是越南（89.3 億美元）、印度（40.7 億美元）、孟加拉（27.9 億美元）、印尼（20.6 億美元）和巴基斯坦（13.7 億美元）。這些領先的出口國受益於大規模的生產能力、低成本的勞動力、一體化的紡織供應鏈以及與美國和歐盟的緊密貿易聯繫，鞏固了亞洲在 2025 年全球紡織服裝供應鏈中的主導地位。

2025 年 1 月至 6 月全球前 6 大成衣出口國：



(3)全球主要紡織品及成衣進口國家

2025 年全球紡織品及成衣貿易呈現溫和成長。根據世界貿易組織（WTO）最新報告，2025 年全球紡織品及成衣進口總額約為 9,680 億至 9,850 億美元，2025 上半年全球成衣貿易額較 2024 年同期增加 7%；紡織品（原料與半成品）的貿易額同樣在 2025 年前六個月成長 7%，扭轉了 2024 年零成長的局面。2025 年全球主要紡織品及成衣進口國家依舊由美國、歐盟、中國大陸、日本及英國佔據主導地位。美國因強大的終端消費力穩居最大進口國，而中國大陸雖為生產大國，但因龐大內需與加工需求，仍是重要的進口市場。環保永續與低碳產品需求持續推升先進國家進口標準，整體市場朝向綠色紡織品轉型。

(三)技術及研發概況：

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度
研究費用	79,848

2. 開發成功之技術或產品

- (1) ETS 工票系統排程優化，提升生產效率與精準度。
- (2) 推動 3D 技術學習，使海外工廠能自主進行 3D 打版作業。
- (3) 3D 布料掃描機，可精準分析結構，提升面料精緻度、使品質穩定性。
- (4) SSP 拆配比較軟體精準計算配方快速分析提升決策效率與可靠性高度。
- (5) 與大學攜手合作服裝設計課程，深化產學連結，培育專業服裝人才。
- (6) 簡化製程流程，整合關鍵技術，有效提升運動機能產品品質穩定性。
- (7) 技術委員會整合海內外工廠技術創新經驗，分享改善成果，並實際導入生產流程。

3. 未來年度研究發展計畫

- (1) 運用取色器縮短調色時間，提高 3D 系統品質穩定性。
- (2) 全球供應鏈韌性與低碳生產路徑優化
- (3) 規劃集團式倉儲管理系統，透過庫存全生命週期監控與集團式調撥，實現跨廠資源透明化並極大化呆滯資產之處置價值。
- (4) 構建 AI 驅動之智能工時資料庫與預測模型
- (5) 強化成衣技術整合，精進設計與製程，深化自動化設備導入應用。
- (6) 支援海內外工廠技術精進，透過教育訓練與技術委員會促進整體提升。
- (7) 推動打版人員學習放縮技術與 3D 應用，全面提升專業能力與效率。
- (8) 運用排馬克系統提升布料利用率，有效降低生產與布料成本。
- (9) 研發數位孿生（Digital Twin）生產模擬系統
- (10) 推動「IE 知識中台」的培訓體系

(四)長、短期業務發展計畫內容

1. 長期計畫：

- (1)高品質、高技術、高附加價值及最適資源配置：提升設計開發部門功能，透過與業務單位之密切合作主動提案發揮綜效，建立技術研發部門權威成為全球研發中心，包括人才交流、專業技術團隊，長期培養技術人才，持續精進製程與技術，提高競爭力，訂製資訊後勤支援系統，建全資訊整合平台，完全掌控訂單透明度，減少模糊溝通與去除不必要的重複成本。透過組織調整，持續培育精英人才，創造中間幹部價值，提升高階主管經營能力，使公司資源達到最佳化配置，以因應內外環境變化。
- (2)海外廠多產區優勢強化：因應國際情勢及內外環境變化，當產區發生異常狀態時，其他產區可即時支援產能，更彈性調度。自動化設備的使用及持續導入提升既有產線的效率及品質，並且建立各廠區特色專注於其核心價值，運用各廠區優勢廠區專精化，發展適合屬性之產品，因應訂單成長，適時適當增加調整各產區產能。
- (3)建立策略合作夥伴、開發在地供應鏈：針織、運動服品項穩定成長，醫療、軍工、制服品項導入，擴大水平整合的廣度；成立 T&G 布料公司，與布商策略聯盟合作，達到垂直整合的深度，無論前端設計、主副料開發及後端水洗等均具加乘效果，提供客戶更多樣化及獨特性的產品選擇，進而增加客戶粘著度。開發在地供應鏈，主副料直接在地生產供貨，有效縮短 Lead time 及配合客戶策略將供應鏈移轉。
- (4)整合內外部資源推動 ESG 永續經營發展：掌握市場，整合內部、同業與跨域資源，發揮整體綜效；關注淨零排放議題投入教育訓練，致力讓成衣業及供應鏈成為低碳產業，從環境保護、社會責任和公司治理的面向，以企業專業發揮社會影響力，努力於資源連結、翻轉教育、地方創生、永續城市與循環經濟等，有夢想、可持續性、多樣性，善盡企業責任提升客戶形象，持續推動永續發展。

2. 短期計畫：

- (1)開拓既有客戶新品項、新客戶、新市場、新生意型態：聚焦具有成長動能的既有客戶並爭取其新品項，搶攻既有客戶高端品牌進行轉骨，並積極開發可淡季平衡及高單價新型態的客戶。透過自動化設備提高競爭門檻，持續引進自動化機台以因應少量多樣訂單同時提升量大款生產效率。利用多產區優勢持續拓展內銷市場，更將觸角延伸到醫療、軍工、制服，對各個領域的商機都予以重視並積極開拓，2025 年在競爭者眾強環伺下得標國防部陸軍營站案，創造營收成長。
- (2)強化 KPI 管理，控制費用，克服異常：建立有效績效管理制度，降低未出口率、遺失率、庫存布，提升營運績效；細緻化管理，從各個面向節省成本提升毛利；訂定各流程標準作業程序，更嚴謹管控杜絕異常，如有異常提早發現提早因應。

(3)數據管理資訊接軌：強化 ERP 系統，導入工廠 MES 系統，建構 IE 系統，加強系統間的資訊串流，將過去累積的數據與經驗以新的方式再生。運用系統串連各流程資訊，從接獲訂單、進行生產、流程控制一直到產品完成，主動蒐集及監控製造過程中所產生的生產資料，以確保產品生產品質。

(4)科技投資，數位化轉型：3D 打樣替代實體打樣，節省主副料跟時間成本，催生 3D 服裝模擬系統落地；導入 RPA 提升訂單作業效率，節省時間跟人力來優化其他管理流程及服務客戶；AI 圖像辨識搜尋既有資料快速報價，結合圖像工段快速計算工時；AI 視覺驗布，模擬真人視覺來檢驗出布料表面瑕疵，實現 AI 智慧型生產線；BI 商業智慧系統導入幫助管理者快速決策，從 E 化進階到數位化智能化，讓科技輔助運籌、管理。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、主要產品之銷售地區

本公司主要產品為成衣，包括長褲、短褲、裙、洋裝、夾克等，主要為外銷，以美國為最大宗，銷貨值及其分佈狀況列示如下：

單位：新台幣仟元/IN THOUSAND TWD

年度/YEAR	內銷	外銷/ EXPORT		總計/TOTAL
	DOMESTIC SALES (台灣)	美國/U.S.A	其它國家 OTHER COUNTRIES	
2025	82,017	5,404,735	1,190,909	6,677,661

2、市場價值

台南企業為專業的成衣製造公司已六十多年，在成衣生產與技術研發的能力高度受國內外客戶肯定；同時已培育無數之成衣產業人才，近年來中堅幹部已逐步發揮影響力，在公司內擔任要職且做出貢獻，並積極培訓管理面與技術面之儲備幹部有所成。

3、市場未來之供需狀況與成長性

(1)國內未來之供需狀況

2026 年台灣紡織業以「多元化、永續化、數位化」為核心，成衣業面對關稅、政策不確定性及消費者敏感度提高，將轉向跨國、多地區分散式生產策略，以提升供應鏈韌性。機能性紡織品將持續稱霸全球，需求穩健，且綠色環保、淨零減碳產品將成為主力供貨方向，綠色產值預估持續提升。產業加速導入 AI 數位工具進行需求預測與智慧工廠管理，以提升生產效率並緩解勞動力短缺問題。2026 年預估經濟成長率穩定，企業獲利能力有望支撐整體產業活動但需更注重成本管理與效率提升。(以上資料來源：經濟部統計處，紡拓會整理)。

(2) 全球之未來供需狀況

根據 McKinsey 聯合 BoF 推出的《2025 時尚調查報告》報告顯示，2026 年時尚全球產業充滿挑戰，面對持續的經濟波動，消費者信心受挫，轉向更為精打細算的價值導向消費模式。

2026 年紡織與時尚業者必須面對的三大挑戰與轉型機遇。一、關稅與貿易戰：加速供應鏈重塑，所以企業必須具備更靈活的供應鏈配置能力，以適應快速變化的地緣政治風險；二、人工智慧：從競爭優勢轉為「業務必需」，企業應重塑人力結構，積極培養 AI 人才；三、效率與利潤：科技驅動的經濟模型優化，透過科技優化採購與庫存管理，企業才能成本節省，並將資源重新投入於個性化服務與產品創新。

2026 年是考驗紡織與時尚產業的一年。面對關稅貿易戰與消費疲軟，單純的守成已不足以應付。只有透過 AI 深化營運效率、靈活調整供應鏈，並精準捕抓消費者幸福感與二手轉售等結構性商機，企業才能在挑戰中站穩腳跟，創造新的成長曲線。

(3) 未來之成長性

伴隨上述之趨勢，公司面對未來成衣業務的推展，亦有以下之發展策略：

- A. 多產區生產：分散海外生產基地以因應全球情勢變化及區域整合趨勢，積極調度海外生產作業，運用較有彈性的方式轉換，讓產出的產值與成本的控制作最有效率的調配。
- B. 專精化生產，將各產區的特性及擅長之成衣種類，發揮至極致，以增加效率及品質；持續強化針織品項合作夥伴，拓展新的產品線，除了擴展與主力客戶的合作規模外，也提供更多客戶多元化之需求。
- C. 將製程與技術模組化、自動化，並透過客製化生產工具與導入新式生產系統改善生產流程以提升承接高附加價值訂單之能力。
- D. 發展紡織供應鏈智慧化，透過大數據及雲端技術分析管理，落實精實高效生產，以提升生產力，思考如何帶動製造業升級轉型、企業社會責任、環保永續，以帶動產業發展與提升競爭力。

綜上所述，就需求面來看，除了穩固既有的美國市場，並積極開拓歐亞市場外，也瞄準網路商機的未來性，跨足網路行銷，與市場消費能力相輔相成。在技術研發與設計方面走在客戶與最終消費者的前端，洞見市場趨勢，察覺先機，給予客戶最貼近消費者的產品與服務。

就供給面來看，為滿足消費者對各式成衣的需求，本公司除了既有的大陸、印尼、柬埔寨及台灣的各個生產基地，更積極開拓越南產區生產動能，引進專業針織&機能服合作夥伴，拓展產品線多樣性，並透過開發廠區協力廠的合作，提升整體產能規模。產區專精化的策略讓各產區發揮其特性及針對擅長之成衣種類，提升效率及品質，並滿足本公司客戶多元化需求。基礎建置方面強化作業系統，優化接單及產能控管流程，透過系統之運用與各項分析工具之開發，將可更快速反應市場，使本公司的全球供銷網路更為完善。

4. 競爭利基

(1) 豐富的事業發展資源

本公司從事成衣製造已有多多年經驗，長期與上游主副料供應商、周圍協力廠商及下游之銷售客戶均已發展出良好的合作關係，使其在擴大營運規模時，無論在產品生產或銷售上，皆能從合作廠商取得適當的支援與協助。在此基礎下，目標與供應商建立策略聯盟，共同縮短研發製程，提供客戶更多樣化商品，達到雙贏的營收獲利。

(2) 國際化生產

企業國際化為發展趨勢，本公司已開始進行海外投資之探索，先後於大陸、印尼、柬埔寨、越南等地成功建立產銷據點，擴大低成本產區產能，積極在東南亞擴廠，在印尼中爪哇產區持續增加投產計劃，在資源的配置上，能更有效率發揮更大效能。目前本公司較其他企業提早進行國際化腳步的效益已開始顯現，預期未來仍將持續提升營運績效之一大利基。

(3) 應變能力快，品質佳

企業的生存與發展往往取決於其是否能建立自己的競爭利基，本公司長期培養核心競爭力及快速的應變能力與優良的產品品質，使客戶願意以較高價格委本公司代為生產，而此種競爭優勢未來仍將是本公司事業成長之有利因素之一。

(4) 和諧共存之企業文化

成衣業為勞力密集產業，受雇員工較一般企業為高，經營團隊之和諧與人員之凝聚更形重要。本公司多年來秉持著勤勞務實，和氣生財；群策群力，永續經營之經營理念，經營團隊均為攜手多年之合作夥伴，對於企業之長期發展具有一致之共識與強烈的向心力，同時重視內部溝通及意見交流，故終能成功建立其現在和諧共存的企業文化，這種企業倫常的建立，使本公司全體成員均能齊心為公司之成長奮鬥，對其未來在進行內部改革或外部擴張時，都能成為一強大後盾，有效貫徹公司之發展理念，而具備較同業更有利之優勢。

綜合上述，本公司在其多年來的努力下，已於內外部累積多種有形資源及無形資產，對未來與同業之競爭上，都可更具發展利基，在台灣有成衣業中繼續茁壯。

5、發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

- A. 經驗豐富，資源調度彈性且建構堅實之垂直與水平整合網絡。
- B. 長期合作之客戶為市場強勢領導品牌，廣為消費者歡迎，具市場前瞻性，引進大型平價服飾客戶，擴大經濟規模。與客戶的緊密信任關係讓客戶願意提供優質訂單，我方提供品質好的產品，品牌與製造商相輔相成並達到加乘的效益。
- C. 工廠全面實行 IE 標準工時作業流程，陸續導入生產系統以專業化之技術，提高生產效率，降低成本，增進產能之效益最大化。

- D. 從總公司到各產區全面推行品管提升計畫，提高自行驗貨比例，主料引進專業廠商輔以配合，讓品質更精益求精，讓客戶放心交付訂單。
- E. 產區建立特色與競爭力，順應國際生產分工趨勢，強化各產區的特性及擅長之成衣種類，將專精路線發揮至極致，增加效率及品質，並滿足本公司客戶多元化需求。
- F. 海內外各生產基地與衛星廠商建構出完整生產網絡，充分發揮生產的規模經濟。
- G. 導入建構技術分享與交流平台，在共好與良性競爭的氛圍下達成整體技術提升並創造持續改善效益。並透過技術模組化，增加產能複製的速度與彈性。
- H. 生產系統 SOP 管理制度化，除優化 ERP 系統外，導入 IE 數據影像化，模板技術數位化，以大數據資料庫為骨幹，讓系統&自動化設備與員工間做有效的配合，提升品質&效率。

(2)不利因素及因應對策：

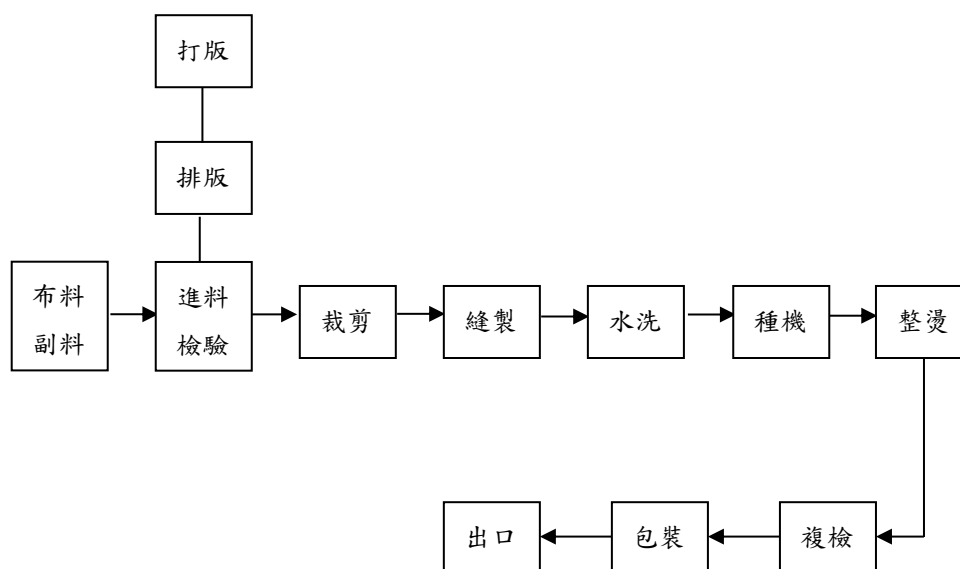
- A. 中美關係的不確定性，影響美國客戶對中國產區下單意願。
因應對策：
努力轉型中國產區並找尋替代的市場，如日本，加拿大與歐盟，另也積極開拓中國內銷市場。另本公司多年經營的多產區生產基地，各地區之生產要素具備不同之優勢，有效調節各客戶訂單操作，隨時掌握最佳之資源配置方式，生產出最具成本效益之產品，強化自身競爭力。
- B. 產區工資逐年上漲，增加人力成本。
因應對策：
提前管控 3P 產前工作安排，避免生產流程造成的效率低落，有效管控加班情形，導入活用節拍式 U 型工作生產線及智能懸吊系統提升整體效率，配合自動化設備改善製程，以克服薪資上漲的壓力。
- C. 面對開發中國家低成本競爭
因應對策：
積極發展模板技術數位化，增進技術及製程改善，有效生產高附加價值流行商品，達到價格優、品質佳、交期短、商品複雜度高的需求，與開發中國家之競爭市場產生有效區隔。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品之重要用途：

食、衣、住、行係民生基本需求，本公司以六十多年的成衣製造經驗，目前為國內前十大成衣專業廠，依客戶的不同需求，生產各式成衣，除滿足消費者蔽體、保暖的基本需求之外，亦是一種表現自己的工具，具備溝通的社會功能。

2、主要產品之產製過程



(三)主要原料供應狀況

成衣主要原料分為主料(本布、裡布、芯)及副料(鈕釦、拉鍊、線、商標等)二種，由於成衣製造之特性為不同款式使用不同主副料，而主副料的類別必須完全依照顧客的要求及款式之設計需求而訂購。因此本公司設有採購部門，負責依照顧客的需求，向國內外信譽良好的廠商下單，貨源來自各國知名廠商，如 WINNITEX、BLACK PEONY、MIZUDA、MSJC、旭寬、台灣華可貴、艾利丹尼森等，本公司與供應商歷年來均維持良好合作關係，貨源供應向來穩定。

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

- 最近二年度主要供應商資料〈最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上者〉：無此情事。
- 最近二年度主要銷貨客戶資料〈最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上者〉：

單位:新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	乙客戶	\$ 1,851,312	24.86	非關係人	乙客戶	\$ 1,942,336	29.09	非關係人
2	丁客戶	1,456,078	19.55	非關係人	丁客戶	1,063,159	15.92	非關係人
3	其他	4,138,970	55.59	非關係人	其他	3,672,166	54.99	非關係人
	銷貨淨額	\$ 7,446,360	100.00		銷貨淨額	\$ 6,677,661	100.00	

變動原因說明：主要受客戶品牌銷售良窳而改變。

註 1:列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年度		113 年度	114 年度	當 年 度 截 至 115 年 1 月 31 日
員 工 人 數	管 理 人 員	650	623	638
	一 般 職 員	1,118	1,178	1,183
	技 術 人 員	3,625	3,242	3,324
	作 業 員	6,151	5,501	5,640
	合 計	11,544	10,544	10,785
平 均 年 歲		35.50	36.04	35.67%
平 均 服 務 年 資		5.29	6.62	6.39
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.00%	0.04%	0.04%
	碩 士	1.36%	1.46%	1.37%
	大 專	15.72%	15.61%	15.91%
	高 中 以 下	82.92%	82.89%	82.68%

四、環保支出資訊

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

本公司自 1997 年以來均注意經過處理後之廢水是否有合乎標準，目前排水已符合新排放標準。未來本公司對環境維護之因應對策將著重於注意日常防治污染設備之維護及定期檢驗工作，以及時就環境污染相關問題進行防範與改善，善盡企業責任。而上述因應對策之可能支出主要為平日檢測及設備維護費用，尚不致產生重大資本支出。故截至年報刊印日止，無因污染環境所受之損失(包括賠償)。

五、勞資關係

台南企業致力於建立和諧的勞資關係，始終秉持與員工共享經營成果及照顧員工之理念，根據公平與透明的原則推動多元化的人才政策與福利計畫。具體作法分別呈現於人事制度合理化、員工福利推動及教育訓練與人才發展等面向，依序說明如下：

(一) 人事制度合理化

1. 多元化人才政策

- 公司榮獲《商業周刊》DEI 壯世代 100 強企業殊榮，展現推動職場多元化與包容性的具體成果。
- 招募秉持唯才是用原則，不因族裔、膚色、性別、語言、宗教、年齡、國籍、社會地位、性向、性別認同、身心狀態或政治立場而有所差異。

- 提供每位員工平等的職涯發展機會。
2. 公平薪酬制度
- 每年依據市場標準進行薪資調整，確保具市場競爭力
 - 薪資制度完全建立在員工職能表現上，不因性別、學歷、年資等因素而有差異。
3. 人才留任與組織架構規劃
- 配合公司長期發展進行人才盤點及接班制度規劃，定期檢視職涯發展地圖並提供管理職與專業職雙軌發展途徑，同時透過導師制度及跨部門輪調，培養員工多元能力。此外不斷強化組織整合，促進人力配置合理化，持續人才養成並提升人員生產力。

（二）員工福利推動

公司所有員工(包含實習生)自到職日起即納保勞工保險、全民健康保險以及團體保險，並遵守勞動基準法規定之各項假別規定。

依法設置職工福利委員會，由員工代表參與運作，確保福利措施切合同仁需求。公司以多元且人性化的福利計畫，感謝每位員工的貢獻，具體措施包括：

1. 完善的保險與健康照護
- 除勞健保外，另提供優質團體保險，2024 年度新增住院手術、住院日額以及癌症住院出院等保險項目；主管級以上員工更享有星級健康檢查服務。
2. 多元化福利措施
- 獎勵與禮金
- 年中及年終獎金，與員工共享經營成果
 - 專屬久任獎金計畫，感謝資深員工的長期貢獻
 - 資深員工榮譽表揚，頒發專屬紀念獎牌
 - 生日、端午及中秋節禮金

工作生活平衡

- 彈性上下班時間，讓員工自主管理時間
- 每月提供精緻下午茶與暖心慶生會
- 提供精品咖啡機與茶飲，打造質感工作環境

團隊凝聚活動

- 年度員工旅遊並提供眷屬同行補助
- 熱鬧溫馨的春酒晚會，豐富摸彩驚喜
- 定期部門聚餐補助，促進部門間及跨部門交流與合作

專屬員工優惠

- 不定期舉辦樣衣特賣會，享有獨家優惠價格
- 節慶與特殊活動專屬折扣
- 特約商店優惠方案

（三）教育訓練與人才發展

本公司視人才為企業最重要的資產，除了提供優質訓練場地與一流講師之外，建立包含五大類別的完整訓練體系，涵蓋基礎到高階需求，兼顧員工技能提升與生活平衡，促進全人發展。

1. 完整的教育訓練體系

- 針對性綜合訓練：依據企業未來發展需求設計多元化課程
- 多元學習機會：提供內外部訓練及經驗交流平台
- 學習型組織文化：促進團隊學習與知識分享

2. 新進人員培育

- 完整的入職引導計畫
- 安排台南廠區製程實地學習

3. 績效評估制度

- 自 2024 年實施雙向溝通的績效評估機制
- 促進主管與員工良性互動與共同成長
- 推動員工職涯發展

台南企業將持續優化勞資關係，落實多元、包容及公平的理念，致力打造一個尊重員工價值、促進共同成長的幸福企業。迄今為止，勞資關係和諧，充分展現公司推動企業永續發展的決心與成果。

（四）退休制度

舊制退休金

本公司依據「勞動基準法」訂定退休辦法，適用於 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前之正式員工服務年資，以及條例實施後選擇續留舊制員工之後續年資

- 公司每月均有提撥並繳納退休基金，儲存於台灣銀行專戶
- 每年估算退休準備金餘額，如有不足，於次年 3 月底前一次提撥差額
- 退休金給付標準：
 - ◇ 15 年以內服務年資，每年給予 2 個基數
 - ◇ 超過 15 年之服務年資，每年給予 1 個基數
 - ◇ 累積最高以 45 個基數為限

新制退休金

- 自 94 年 7 月 1 日起依「勞工退休金條例」實施新制
- 公司依員工之薪資等級按月提撥 6%退休金至個人退休金專戶
- 適用對象包含：
 - ◇ 新制實施後選擇新制之員工
 - ◇ 94 年 7 月 1 日後到職之本國籍員工

海外子公司退休制度

- 依當地政府規定提撥退休金及養老保險
- 提撥比例為員工薪資總額 7%~16%

- 由當地政府統籌管理運用

(五)最近年度及截至年報刊印日止，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)，並揭露目前及未可能發生之估計金額與因應措施：

本公司一向視員工為最寶貴之資產，非常重視員工未來發展。因此勞資關係一直保持和諧，且本公司定期召開勞資協調會議，整體而言，本公司尚無勞資糾紛所導致之損失發生。

六、資通安全管理：

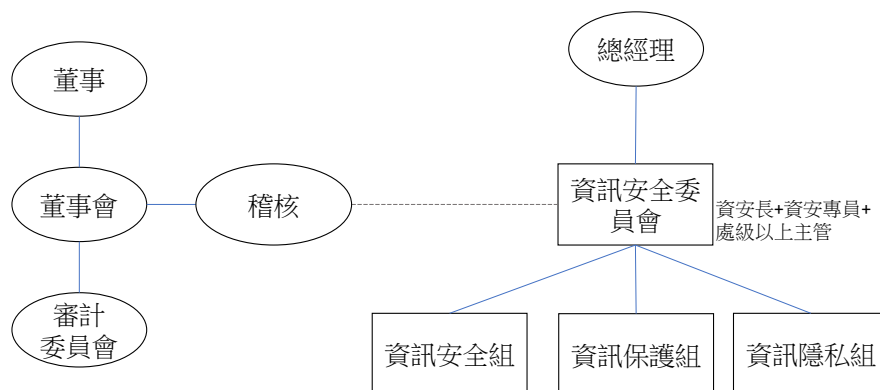
(一)資通安全管理策略與架構：

依據金融監督管理委員會公開發行公司年報應行記載事項準則第 18 條第 6 款第 1 目：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

台南企業於民國 111 年籌設資訊安全委員會，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，由企業資訊安全組織最高主管每半年向董事會審計委員會彙報資安管理成效、資安相關議題及方向。台南企業審計委員會肩負監督治理企業資訊安全之責，將由具有資安領域相關背景的審計委員監督評核台南企業資訊與網路安全管理機制及方向。

台南企業為執行企業資訊安全組織訂定的資安策略，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規，特別成立「台南企業專屬資訊保護委員會」，將由資訊技術及資材暨風險管理資深協理擔任主席，財務長、人力資源副理、研究發展協理、營運組織協理擔任委員會成員，並設置企業資訊安全組織最高主管為執行秘書、內部稽核最高主管為觀察員，每季召開會議，檢視及決議資訊安全與資訊保護方針與政策，落實資訊安全管理措施的有效性。



2. 資通安全政策

(1) 企業資訊安全管理策略與架構：

台南企業資訊安全委員會為有效落實資安管理，透過涵蓋台灣廠區與海外子公司各單位的「資訊保護工作推動團隊」，每季召開例行會議，依據規劃、執行、查核與行動(Plan-Do-Check-Act, PDCA)的管理循環機制，檢視資訊安全政策適用性與保護措施與執行成效。

「規劃階段」著重資安風險管理，建立完整的資訊安全管理系統(Information Security Management System, ISMS)，推動各廠區持續通過國際資安管理系統認證(ISO/IEC 27001、ISO/IEC 15408)，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求、最高規格的機密資訊保護服務。

「執行階段」則建構多層資安防護，持續導入將資安防禦創新技術，將資安控管機制整合內化於軟硬體維運、供應商資安管理等平日作業流程，系統化監控資訊安全，維護台南企業重要資產的機密性、完整性及可用性。

「查核階段」積極監控資安管理成效，依據查核結果進行資安指標衡量及量化分析，並透過定期模擬演練資安攻擊進行資訊安全成熟度評鑑。

「行動階段」則以檢討與持續改善為本，落實監督、稽核確保資安規範持續有效；當員工違反相關規範及程序時，依據資安違規處理流程進行處置，並視違規情節進行人事處分(包括員工當年度考績或採取必要的法律行動)；此外，亦依據績效指標及成熟度評鑑結果，定期檢討及執行包含資訊安全措施、教育訓練及宣導等改善作為，確保台南企業重要機密資訊不外洩。

(2) 企業資訊安全風險管理與持續改善架構：

A. 規劃階段

- a. 企業資訊安全風險評估
- b. 資訊安全風險管理與對策制定
- c. 遵循資安國際標準(ISO/IEC 27001, ISO/IEC 15408, SCF, NIST, SAFE)
- d. 客戶資訊安全保護機制

B. 執行階段

- a. 人員與實體安全
- b. 雲端安全
- c. 帳號與權限管理
- d. 資安監控與維運
- e. 資料安全保護技術強化
- f. 網路安全
- g. 裝置安全
- h. 應用程式安全
- i. 供應鏈資訊安全
- j. 資料安全

C. 查核階段

- a. 資訊安全持續監控
- b. 資訊安全指標量化評估

- c. 資訊安全攻擊模式演練
 - d. 機密資訊保護遵循查核
 - e. 資安成熟度評鑑
 - f. 通過資安國際稽核認證
 - g. 進行弱點掃描
 - D. 行動階段
 - a. 資訊安全措施檢討改善
 - b. 資安威脅級技術掌握
 - c. 資訊安全違規級處置
 - d. 資訊保護問卷調查
 - e. 資訊安全教育訓練與宣導
 - f. 資安教育訓練 e-Learning 平台建置
- (3) 具體管理方案
- A. 多層資安防護
 - a. 網路安全
 - i. 使用先進防火牆提供對於惡意軟體、漏洞利用和惡意網站的保護，防禦並偵測已知未知的攻擊，防止病毒跨機台與廠區擴散。
 - ii. 即時雲端開道防護，信件先經過資安服務夥伴雲端工具掃描，再送達公司內部的郵件主機
 - iii. 導入憑證式 VPN 架構
 - iv. 開啟 email 主機的 SPF 與 DKIM 驗證機制避免駭客仿冒寄件人與防竄改
 - b. 裝置安全
 - i. 採用先進 EDR/MDR/XDR 端點防護，提供對於惡意軟體、漏洞利用和惡意網站的主動偵測與保護
 - ii. 防毒委外專家代管服務-健檢紀錄表
 - iii. 公司筆電採憑證式 VPN 連線，同時停用個人家用電腦無憑證 VPN 連線
 - c. 應用程式安全
 - i. 持續汰換/更新/升級老舊設備與過時的應用系統/軟體
 - ii. 持續強化應用程式安全控管機制，並整合開發流程及平台
 - d. 供應鏈資訊安全
 - i. 對外於防火牆控管僅開必要連接 PORT 與固定 IP 連入
 - ii. 定期傳達公司最新的資安規定及注意事項
 - e. 資料安全保護技術強化
 - i. 導入先進資訊保護工具，藉由資料標籤加強文件機密分類及資料保護
 - ii. 文件及資料加密之控管及有效追蹤
 - iii. 導入異地備份設備(台北總部與台南廠兩地互相備份)
 - B. 檢討與持續改善：教育訓練與宣導
 - a. 加強員工對電子郵件社交攻擊的警覺性並執行釣魚郵件的預防偵測
 - b. 定期進行訊安全宣導與加強員工資安觀念
 - c. 資安人員定期外訓、考證提升資安觀念與技能
 - C. 成效監控：資安成熟度評鑑
 - a. 委託外部專家定期執行公司網路安全評鑑

b. 整合第三方驗證之客觀結果與威脅情資進行風險分析資安管理體制進階強化

3. 投入資通安全管理之資源

- A. 集團(總部與海外七廠區)每年投入台幣 300+萬購買第三方管理式整合性資安防護服務 UTM/MDR/IPVPN。
- B. 資安專員外訓取得國際證照。
- C. 積極聘請逢甲大學雲端資安專家來公司內訓提升資安意識。
- D. 除公司的季會外，每月另舉行資安長與資安專員 IT 內部資安月會研討市場資安事件技術吸取經驗後舉辦員工相應的資安教育訓練。

2025 年	資安議題	開會人數
1 月	國際深偽詐騙案例暴增，討論公司目前身分驗證方式是否能避免高階主管語音/影像冒名詐騙事件。	12
2 月	國內企業重大帳號權限被盜事件爆發，檢視公司 AD/SSO 權限分級與強制 MFA 是否落實。	10
3 月	釣魚郵件結合 AI 生成技術更難辨識，測試員工防範能力並強化社交工程應對措施。	10
4 月	供應商系統遭攻擊致全線停工的案例持續上演，盤點公司供應鏈資安審查機制與備援計畫。	12
5 月	企業因個資外洩遭重罰成為新聞焦點，探討公司個資分類、加密與 DLP 是否符合新法規要求。	12
6 月	雲端系統遭誤設定導致資料外曝，審視 ERP/訂單/庫存系統雲端控管是否有最低安全配置。	11
7 月	工業控制設備遭勒索病毒入侵造成產線停擺，評估機台與 IT 網路隔離與端點防護是否足夠。	12
8 月	資安事件未即時通報造成二次擴散案例，演練公司資安與個資事件 SOP、回報流程與責任分工。	10
9 月	量子運算威脅既有加密標準新聞議題升溫，研討公司機密設計資料與帳務是否應採未來加密策略。	9
10 月	軟體供應鏈漏洞 (SBOM) 造成大量企業遭殃，檢查公司內部開發或導入系統維運安全流程。	10
11 月	勒索病毒攻擊製造業再創新高，測試公司資料備援、高可用架構與恢復時間 (RTO) 能否符合營運需求。	11
12 月	年度法遵與資安稽核結果出爐，盤點缺口並以國內新法規 (個資法、資安戰略) 制定 2026 改善計畫。	12

E. 規劃採購社交工程服務強化員工資安意識。畢竟根據統計 95%的資安事件都與人有關，另外 43%的資安事件來自於內部。

(二)重大資通安全事件

依據金融監督管理委員會 公開發行公司年報應行記載事項準則第 18 條第 6 款第 2 目：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。

本年度迄今為止無重大資通安全事件。

(三)資通安全風險與因應措施：

依據金融監督管理委員會公開發行公司年報應行記載事項準則第 20 條第 6 款第 5 目：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。

台南企業每年持續投入資源於資訊安全事務，包含強化資安防禦設備、改善資安管理制度與教育訓練等。從管理面到技術面整體落實，增進資訊安全能力。對於事件的預防，除了每年在台北、台南備援機房執行資訊層面的企業持續營運演練外，針對重要系統資料，每日、週執行異地備份、保管與測試，以及每年委外的弱點掃描，皆納入資安例行作業中。

在資安意識的提升方面，每季進行對同仁針對外界發生之資安事件加強教育訓練與宣導，並對同仁隨機抽樣。另定期安排資訊處的系統管理同仁，外訓資安相關的課程與考取證照。

於 2026 年將實施：

1. 持續主動式網路安全防護 EDR/MDR/XDR
2. 持續總部員工資安線上課程以強化資安意識
3. 持續更新防火牆 UTM 授權
4. 加強內部員工教育訓練與宣導
5. 密集進行作業系統與應用程式之安全漏洞更新
6. 導入異地備份設備
7. 汰換老舊桌機成新筆電
8. 內部弱點掃描
9. 汰換老舊的作業系統與應用程式
10. 資安專員外訓與考取證照

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
授信合約	台北富邦商業銀行股份有限公司	2024.10.17 ~ 2029.10.17	五年期授信合約	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	114 年	113 年	差異	
			金額	%
流動資產	2,903,713	3,663,142	(759,429)	(20.73)
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	837,617	653,229	184,388	28.23
不動產、廠房及設備	945,536	990,736	(45,200)	(4.56)
無形資產	4,662	6,306	(1,644)	(26.07)
其他資產	625,973	566,884	59,089	10.42
資產總額	5,317,501	5,880,297	(562,796)	(9.57)
流動負債	1,257,488	1,517,280	(259,792)	(17.12)
長期借款	47,500	47,500	—	—
其他非流動負債	212,434	171,759	40,675	23.68
負債總額	1,517,422	1,736,539	(219,117)	(12.62)
歸屬於母公司業主之權益				
股本	1,461,535	1,461,535	—	—
資本公積	824,543	824,531	12	—
保留盈餘	1,501,873	1,718,276	(216,403)	(12.59)
其他權益	12,128	139,416	(127,288)	(91.30)
權益總額	3,800,079	4,143,758	(343,679)	(8.29)

最近兩年度資產負債及股東權益變動比率達 20% 以上之原因說明及分析：

1. 流動資產減少：係因存貨減少所致。
2. 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動增加：係因投資債券較 113 年增加。
3. 無形資產減少：係持續按年限攤提所致。
4. 其他非流動負債增加：係使用權資產租約到期續租，租賃負債－非流動增加所致。
5. 其他權益減少：係因本期外幣換算產生之國外營機構兌換差額所致。

二、財務績效

(一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年度	114 年	113 年	差異	
			金額	%
營業收入淨額	6,677,661	7,446,360	(768,699)	(10.32)
營業成本	5,630,916	6,080,962	(450,046)	(7.40)
營業毛利	1,046,745	1,365,398	(318,653)	(23.34)
營業費用	956,452	993,797	(37,345)	(3.76)
營業損益	90,293	371,601	(281,308)	(75.70)
營業外收入及支出	35,412	148,821	(113,409)	(76.20)
稅前淨利	125,705	520,422	(394,717)	(75.85)
所得稅費用	42,277	79,100	(36,823)	(46.55)
本期淨利（損）	83,428	441,322	(357,894)	(81.10)
最近兩年度比率達 20%以上之原因說明及分析：				
1. 營業損益：係因營業績效減少。				
2. 營業外收入及支出：係因外幣兌換利益減少。				
3. 稅前淨利：係因營業績效減少。				
4. 所得稅費用：係因稅前淨利減少。				
5. 本期淨利（損）：係因營業績效減少。				

(二)預期銷售數量與其依據：本公司係依照營運計畫，考量產業規劃及過去經營績效為依據，訂定年度銷售目標。

(三)全球經濟受通膨壓力、關稅政策變動等影響，本公司銷售及獲利為負成長，為因應突如其來的衝擊，因此未來將更積極的研發新技術、新產品及開發新客戶，並有效的擴展產能提升效率以增加公司的獲利，所以未來的營運及財務狀況應為正成長。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業活動	421,693	508,404	(86,711)	(17.06)
投資活動	(197,182)	(243,973)	46,791	(19.18)
籌資活動	(352,885)	(268,860)	(84,025)	31.25
最近兩年度金額變動比率達 20%以上之原因說明及分析：				
1. 籌資活動之淨現金流出增加：係 114 年度盈餘分派之現金股利較 113 年度增加所致。				

(二)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	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
621,938	2,879,952	(2,798,937)	702,953	—	—
本年度(民國 115 年)現金流量變動表：					
1. 營業活動：營業活動之淨現金流入係當年度營業獲利所致。					
2. 投資活動：生產設備汰舊換新、預計擴增生產線、投資印尼廠區、購買穩健型高配息債券及軟體優化等等，將產生淨現金流出。					
3. 籌資活動：預計償還短期借款、配發現金股利及租賃本金等，將產生淨現金流出。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

(一)2025 年全球普遍受到美國關稅影響，地緣政治緊張局勢加劇，經濟和貿易政策不確定性也急遽提高，商品通膨上升消費支出走弱，對企業和消費者信心都產生負面影響。我們始終以客戶為尊，專業熱忱投入，積極探索新機會，掌握客戶需求，配合策略彈性調整，將品牌產區版塊移動放大獲利，但本期營收、營業毛利及營業損益仍收到關稅衝擊表現不如預期。

(二)未來一年投資計畫：

2026 年期望在以往的基礎下持續推動客戶結構調整，轉向高獲利品項；拓展新品項、新客人、新生意型態分散風險，並投入國防部陸軍營站案生產，增加加拿大、歐洲、日本市場訂單比重，積極開發澳洲、中東訂單及中國、印尼、柬埔寨、台灣等內銷市場訂單；科技化投資，透過自動化、智能化、AI 輔助生產，經由資訊化、數據化、BI 協助決策，未來在營運推進上，我們會以兩個 I 及三大方向為核心，即 IT 和 IE 雙 I 引擎，達成營運目標、創造客戶價值、強化團隊合作。預計投入金額新台幣 220,000 仟元。

六、風險事項之分析評估：評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形，對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率方面

- (1) 本集團之利率風險主要來自按浮動利率發行之銀行借款，使集團暴露於現金流量利率風險，部份風險被按浮動利率持有之現金及約當現金抵銷。本集團於民國 114 年度及 113 年度按浮動利率發行之借款主要為新台幣及美元計價。
- (2) 當借款利率上升或下跌 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國 114 年度及 113 年度之稅後淨利將分別減少或增加 \$207 及 \$157，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

2. 匯率方面

- (1) 本集團係跨國營運，因此受相對與本公司及各子公司功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易及已認列之資產與負債。
- (2) 本集團管理階層已訂定政策，規定集團內各公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。各公司應透過集團財務部就其整體匯率風險進行避險。匯率風險的衡量是透過高度很有可能產生之美元及人民幣支出的預期交易，採用遠期外匯合約以減少匯率波動對於預期購買存貨成本之影響。
- (3) 本集團以遠期匯率交易規避匯率風險，惟未適用避險會計，帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產或負債。
- (4) 本集團風險管理政策係針對主要貨幣未來之預期現金流量（主要為以美元計價之存貨採購）進行適當避險，以降低主要貨幣之暴險部位。
- (5) 本集團持有若干國外營運機構投資，其淨資產承受外幣換算風險。來自本集團國外營運機構淨資產所產生之匯率風險，主要係透過以相關外幣計價之負債來管理。
- (6) 本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣（本公司及部分子公司之功能性貨幣為新台幣、部分子公司之功能性貨幣為美元及人民幣），故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	114 年	12 月	31 日
(外幣：功能性貨幣)	外幣(仟元)	匯 率	帳面金額
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美元：新台幣	\$ 42,943	31.43	\$ 1,349,709
新台幣：美元	15,962	0.03	15,962
印尼盾：美元	3,538,331	0.000060	6,627
人民幣：新台幣	1,239	4.496	5,569
東幣：美元	469,195	0.000249	3,670
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美元：新台幣	41,718	31.43	1,311,208
印尼盾：美元	83,854,317	0.000060	157,047
人民幣：新台幣	17,287	4.496	77,722
越南盾：美元	29,019,409	0.000040	36,307

	113 年	12 月	31 日
(外幣：功能性貨幣)	外幣(仟元)	匯 率	帳面金額
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美元：新台幣	\$ 51,708	32.79	\$ 1,695,508
人民幣：新台幣	9,504	4.478	42,558
印尼盾：美元	9,273,660	0.000062	18,815
新台幣：美元	16,181	0.03	16,181
越南盾：美元	8,355,261	0.000041	11,217
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美元：新台幣	39,656	32.79	1,300,319
印尼盾：美元	68,114,174	0.000062	138,193
人民幣：新台幣	23,252	4.478	104,122
越南盾：美元	29,789,079	0.000041	39,991

有關外幣匯率風險之敏感性分析，主要係針對財務報導期間結束日之外幣貨幣性項目計算。當新台幣對各外幣升值或貶值1%，而其他所有因素維持不變之情況下，本集團於民國114年度及113年度之稅前淨利將分別增加或減少\$2,007及\$2,017。

- (7) 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國114年度及113年度認列之全部兌換(損失)利益(含已實現及未實現)彙總金額分別為(\$17,734)及\$88,383。

3. 通貨膨脹率

近年物價穩定上漲，本公司將密切注意通貨膨脹情形，若因通貨膨脹導致進貨相關成本提高，本公司除隨時掌握市場價格變化情形以適時反映在客戶報價上，亦持續思考降低產品生產成本方案以減少因成本提高對公司損益及未來接單產生重大影響。

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

1. 本公司最近年度並無從事高風險、高槓桿投資之情事。
2. 本公司背書保證或資金貸與他人係依據本公司訂定之「背書保證作程序」與「資金貸與他人作業程序」辦理。
3. 本集團日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、價格風險及利率風險)、信用風險及流動性風險。為減少不確定性導致對本集團財務績效之不利影響，本集團承作遠期匯率合約及匯率選擇權合約以規避匯率風險。本集團承作之衍生工具係為避險之目的，並非用以交易或投機。

4. 風險管理工作由本集團財務部按照董事會核准之政策執行。本集團財務部透過與集團內各營運單位密切合作，以負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 本年度截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度 項目	114 年度
研究費用	79,848

2. 開發成功之技術或產品

- (1) ETS 工票系統排程優化，提升生產效率與精準度。
- (2) 推動 3D 技術學習，使海外工廠能自主進行 3D 打版作業。
- (3) 3D 布料掃描機，可精準分析結構，提升面料精緻度、使品質穩定性。
- (4) SSP 拆配比軟體精準計算配方快速分析提升決策效率與可靠性高度。
- (5) 與大學攜手合作服裝設計課程，深化產學連結，培育專業服裝人才。
- (6) 簡化製程流程，整合關鍵技術，有效提升運動機能產品品質穩定性。
- (7) 技術委員會整合海內外工廠技術創新經驗，分享改善成果，並實際導入生產流程。

3. 研發計畫及預計投入之研發費用

- (1) 預計投入之研發費用 1 億台幣。
- (2) 優化流程細節，改善製程，提高打樣速度與品質。
- (3) 購買取色器縮短調色時間，強化 3D 系統品質穩定。
- (4) 運用 3D 模擬系統，分析生產、確保品質、優化生產流程。
- (5) 推進機器設備更新，整合新技術與自動化系統，開展研發與創新工作
- (6) 研發數位孿生 (Digital Twin) 生產模擬系統之建置與驗證，以提升製程效率與決策精準度。
- (7) 添購厚紙板切割設備，提升裁切精度與作業效率。
- (8) IE 工時系統，精準預估生產時間與需求
- (9) 規劃集團式倉儲管理系統，透過全生命週期監控與跨廠調撥，提升資源透明度並活化呆滯資產
- (10) 自動化設備投資效益 (ROI) 智慧動態評估體系

4. 未來年度研究發展計畫

- (1) 運用取色器縮短調色時間，提高 3D 系統品質穩定性。
- (2) 全球供應鏈韌性與低碳生產路徑優化
- (3) 規劃集團式倉儲管理系統，透過庫存全生命週期監控與集團式調撥，實現跨廠資源透明化並極大化呆滯資產之處置價值。
- (4) 構建 AI 驅動之智能工時資料庫與預測模型

- (5) 強化成衣技術整合，精進設計與製程，深化自動化設備導入應用。
- (6) 支援海內外工廠技術精進，透過教育訓練與技術委員會促進整體提升。
- (7) 推動打版人員學習放縮技術與 3D 應用，全面提升專業能力與效率。
- (8) 運用排馬克系統提升布料利用率，有效降低生產與布料成本。
- (9) 研發數位孿生 (Digital Twin) 生產模擬系統
- (10) 推動「IE 知識中台」的培訓體系

(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：無。

(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：
在生產製造的各環節應用資訊技術，將生產工藝與管理流程全面融合，通過智能製造，生產智能產品，形成智能工廠。透過互通互聯、雲端計算、大數據這些新的資訊技術和自動化的技術結合，生產工序實現縱向系統上的融合，生產設備和設備之間，工人與設備之間的合作，把整個工廠內部連結起來，形成信息物理融合系統，互相可以合作和回應，展開個性化的生產製造，調整產品的生產率，以及資源可利用率，以最為節約資源的方式來生產，從而提高生產靈活性和資源利用率，提升工業生產的商業價值。

1. ERP 系統

結合 MES，即「製造執行系統」也可稱為「工廠營運管制系統」，是用來幫助企業從接獲訂單、進行生產、流程控制一直到產品完成，主動收集及監控製造過程中所產生的生產資料，以確保產品生產品質的應用軟體。連結總公司 ERP 系統，將訂單自動轉入，即時管控報表及分批成本，並將 MES 數據反饋回總公司即時掌控主副料狀態及生產進度。

2. 智能懸吊系統

懸吊系統可將每件衣服的數據，包含目標產量、製程進度等都可以即時反應給各管理部門，有效達到目視化管理，提高產能利用率。

3. 智能流水槽作業模式

U 型流動節拍式生產作業模式，全自動狀態協助管理者有效管理員工，讓全組員工步調一致按既定節拍生產，更容易規範統一員工的手勢動作，形成良好的工作習慣，讓產量效率穩步提升。流程清晰，可即時暴露問題，快速提升效率。

4. 智能倉儲與無人搬運系統

使用 AGV 系統可大幅減少搬運人工，集中人力於增值流程(Value-added process)，優化直間工比，提高人均時產能。搭配智能倉儲可快速即時進行庫存統計及定位，輔助主管快速反應、有效管理，並減少供料不及或短少等人為異常，進而縮短 lead-time 及降低潛在空運風險。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司於 2001 年 11 月正式成立台南企業文化藝術基金會，並陸續與外界諸多文藝機構團體合作，協助推廣各項活動，也積極參予社區關懷、生態保育及人才培訓等公益活動，為淨化社會善盡一份企業責任，在提升企業形象與回饋社會的努力上，均獲得相當的好評。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司近期無併購他公司或被他公司併購情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

未來因應客戶訂單增加需求逐步擴充產能，產線編製初步完成可能面臨工人技術不純熟導致效率低落，因應措施為熟練工交叉培訓新員工，另智能化作業系統同步輔助新員工，有效提高各環節效率。印尼產區面對薪資調漲、原物料價格上漲等成本問題，除了管控加班情形外，也依照產線技能度計畫性接單，加速雅加達廠產業升級，以多元、高技能度與高流行性的商品來服務高利潤客戶品牌，投入專精化的自動生產設備，同步積極增加中爪哇產區產能投資新廠，視合適品項將雅加達產能移轉至中爪哇產區延續或其他廠區調節產能。因應水洗訂單變化性高及越趨複雜，印尼廠區與 Green Fashion 水洗廠策略聯盟，精進水洗設備與技術，加強水洗開發增加水洗附加價值。柬埔寨廠區水洗廠戮力環保理念並強化核心競爭力，取得創新製程專利，汙水 100%回用循環，規畫綠能環保無毒生產，晉升為環保水洗廠。越南廠區成立水洗實驗室，採用先進設備大幅降低汙染排放，並克服生產管理及時效問題，有效地節省成本與時間。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

公司目前進銷貨對象採分散配置並無集中某幾家情形，料源規劃亦採國內外地區及廠商分散原則。

(十)董事、監察人或持股超過百分之五之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：114 年度內無董事、監察人或持股超過百分之五之大股東，股權大量轉移或更換情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

無董事、監察人或持股超過百分之五之大股東，股權大量轉移或更換情形，故無經營權改變之情事。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：

1. 本公司財務部監控公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度，以使公司不致違反相關之借款限額或條款。
2. 本公司財務部統籌規劃將剩餘資金投資於附息之活期存款、定期存款及有價證券，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。

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，已於公開資訊觀測站公告。

查詢路徑：MOPS 公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>

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。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交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，亦應逐項載明：無。

最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：
本公司股東會及董事會之重要決議已依法期限內於公開資訊觀測站登錄以供查詢。

1. 股東會重要決議及執行情形

開會日期	議案內容	決議及執行情形
114.05.26	114 年度股東常會重要決議事項： 一、報告事項 1. 民國 113 年度營業報告。 2. 審計委員會查核報告。 3. 民國 113 年度員工及董事酬勞分派情形報告。 二、承認事項 1. 本公司民國 113 年度之營業報告書及財務報表案。（董事會提） 2. 本公司民國 113 年度之盈餘分派案。（董事會提）	(1) 依據公司章程第 31 條，公司應以當年度獲利狀況不低於百分之一分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況不高於百分之五分派董事酬勞。 (2) 本公司民國 113 年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣 506,564 仟元，擬以現金分配員工酬勞新台幣 6,000,000 元及董事酬勞新台幣 8,200,000 元，與帳上估列員工酬勞新台幣 6,000,000 元及董事酬勞新台幣 6,600,000 元差異為新台幣 1,600,000 元，主要係估列計算之差異，擬調整於民國 114 年度損益中。 照案承認 本公司民國 113 年度財務報表，包括個體及合併資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經資誠聯合會計師事務所田中玉會計師與徐惠榆會計師查核完竣。 照案承認 民國 113 年度盈餘分派案，業經民國 114 年 3 月 7 日董事會決議通過如下： (1) 本次盈餘分派案，擬分配現金股利每股新台幣 2 元，共計新台幣 292,307,068 元。嗣後若因本公司股本發生變動，以致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，請授權董事長辦理調整股東配息率相關事宜。 (2) 現金股利按分配比率計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。 (3) 前項現金股利分配，提請民國 114 年股東常會通過後，授權董事長另訂定發放現金股利之配息基準日及發放日。 (4) 本案業經審計委員會查核通過及董事會決議通過。

2. 董事會重要決議事項

開會日期	議案內容	決議及執行情形
114.01.14	1. 本公司 SOLO 廠產能擴充案。	決議: 本案經全體出席董事一致同意通過, 購買土地及廠房之金額授權董事長全權處理。 應公司營運及未來發展需要, 本公司擬於 SOLO 廠購買廠房以擴充產能。
114.03.07	1. 呈報本公司民國 113 年度之內部控制聲明書案。 2. 民國 113 年度員工及董事酬勞案, 提請 討論。 3. 本公司民國 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告, 提請 審議。 4. 本公司民國 113 年度盈餘分派案, 提請 討論。	照案通過 (1) 依據本公司內部控制自行評估作業程序辦法, 辦理民國 113 年度之內部控制自行評估作業, 採用各項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。 (2) 經檢討各單位自行查核結果及稽核單位之稽核報告, 謹作成本公司民國 113 年度內部控制聲明書。 (3) 本內部控制聲明書經本次董事會通過後, 將按規定於會計年度終了後 3 個月內向金管會指定網站辦理公告申報。 (4) 本案業經審計委員會審核通過。 照案通過 (1) 依據公司章程第 31 條, 公司應以當年度獲利狀況不低於百分之一分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況不高於百分之五分派董事酬勞。 (2) 本公司民國 113 年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣 506,564 仟元, 擬以現金分配員工酬勞新台幣 6,000,000 元及董事酬勞新台幣 8,200,000 元, 與帳上估列員工酬勞新台幣 6,000,000 元及董事酬勞新台幣 6,600,000 元差異為新台幣 1,600,000 元, 主要係估列計算之差異, 擬調整於民國 114 年度損益中。 (3) 前項配發金額已提請本公司薪資報酬委員會審議, 擬於董事會決議通過後, 提報至股東常會。 照案通過 (1) 本公司民國 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告業已編製完成。上開財務報告經董事長、經理人及會計主管鈐印後, 併同資誠聯合會計師事務所田中玉會計師與徐惠榆會計師分別出具之無保留意見查核報告書稿。 (2) 本案已提審計委員會審議, 擬於董事會決議通過後, 提請股東常會承認。 照案通過 (1) 擬分配現金股利每股新台幣 2 元, 共計新台幣 292,307,068 元。嗣後若因本公司股本發生變動, 以致影響流通在外股份數量, 股東配息率因此發生變動者, 請授權董事長辦理調整股東配息率相關事宜。 (2) 現金股利按分配比率計算至元為止, 元以下捨去, 分配未滿一元之畸零款合計數, 列入公司之其他收入。

開會日期	議案內容	決議及執行情形
	5. 修訂本公司章程案，提請 討論。 6. 本公司「基層員工範圍定義」案，提請 討論。 7. 民國 114 年股東常會召開日期、地點、召開方式及召集事由案。 8. 民國 114 年股東常會受理股東提案之相關事宜，提請 討論。	(3) 前項現金股利分配，提請民國 114 年股東常會通過後，授權董事長另訂定發放現金股利之配息基準日及發放日。 (4) 本案已提審計委員會審議，擬於董事會決議通過後，提請股東常會承認。 照案通過 (1) 依據證交法第 14 條第 6 項規定，公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為「基層員工」調整薪資或分派酬勞，故擬修訂本公司章程部分條文。 (2) 本案已提審計委員會審議，擬於董事會決議通過後，提請股東常會承認。 照案通過 (1) 依金管會函令，基層員工係指非屬經理人且薪資水準低於一定金額者，前開「一定金額」由公司衡酌自身營運狀況及產業特性定之，惟不得低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準。 (2) 擬依上述法規定義本公司 114 年度基層員工範圍為「非屬經理人且薪資水準低於八萬元整之全時工時正式員工」且應依最新法令定期評估進行調整，並納入內部控制制度中。 照案通過 民國 114 年股東常會召開日期、地點、召開方式及召集事由： (1) 日期：民國 114 年 5 月 26 日 上午 9:00 整。 (2) 地點：台南市歸仁區中山路三段 320 號(總公司會議室)。 (3) 方式：以實體方式召開股東常會。 (4) 事由： A. 報告事項： a. 民國 113 年度營業報告。 b. 審計委員會查核報告。 c. 民國 113 年度員工及董事酬勞分派情形報告。 B. 承認事項： a. 本公司民國 113 年度之營業報告書及財務報表案。 b. 本公司民國 113 年度之盈餘分派案。 C. 討論事項： a. 修訂本公司章程案。 D. 臨時動議 停止過戶期間：民國 114 年 03 月 28 日起至民國 114 年 05 月 26 日止。 照案通過 (1) 依公司法 172 條之 1 規定，持有本公司已發行股份百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案。但以一項並以 300 字為限。本公司訂於民國 114 年 03 月 21 日起至民國 114 年 03 月 31 日止，每日上午九時至下午五時【郵寄者以受理期間內寄達為憑，並請於信封封面上加註『股東會提案函件』字樣及以

開會日期	議案內容	決議及執行情形
		掛號函件寄送並敘明聯絡人及聯絡方式】受理股東就本次股東常會之提案，上述期間若有股東提案，屆時將另提請董事會討論，本公司將於股東常會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於公司法 172 條之 1 規定之議案列於開會通知書。 (2) 本公司受理股東提案之審查標準： 除有下列情事之一者外，股東所提議案，董事會應列為議案： A. 該議案非股東會所得決議者。 B. 提案股東於停止過戶時，持股未達百分之一者。 C. 該議案於公告受理期間外提出者。 D. 該議案超過三百字或提案超過一項之情事。 上開股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。 (3) 受理方式及提案處所：請於信封封面上加註「股東會提案函件」字樣，以掛號郵件寄送至本公司財務處。 (地址：台北市中正區杭州南路一段 15-1 號 18 樓 電話：02-23916421)
114.05.08	1. 民國 114 年第一季合併財務報告，提請 審議。 2. 討論本公司民國 114 年度簽證會計師公費案。 3. 討論本公司人事任命案。	照案通過 (1) 本公司民國 114 年第一季合併財務報告業已編製完成。 (2) 上開財務報告，併同資誠聯合會計師事務所田中玉會計師與徐惠榆會計師擬出具之核閱報告書稿。 (3) 本案業經審計委員會審核通過。 照案通過 (1) 本公司委任之簽證會計師資誠聯合會計師事務所，辦理本公司民國 114 年度財務報表查核簽證暨營利事業所得稅結算申報，查核簽證公費為新台幣 7,210,000 元。 (2) 本案業經審計委員會審核通過。 照案通過 (1) 總經理謝幼琴女士因生涯規畫因素卸任職務，擬聘任蘇炯忠先生擔任本公司總經理，任期自即日起生效。 (2) 營運長其學經歷如下： 學歷：美國 Azusa Pacific University MBA 國立台灣大學商學碩士 EMBA。 經歷：長榮海運營運本部營業課 民國 91 年 6 月起進入本公司服務，台南企業約旦廠設廠主管擔任總經理特助，後調任業務單位，從副主任一路歷練襄、副、經理、協理到業務副總經理，之後調任合資子公司傑眾公司、晶英公司總經理，含跨台南、金速旺、越南、柬埔寨產區，在公司服務至今約 23 年。

開會日期	議案內容	決議及執行情形
114.08.11	1. 本公司 2024 年永續報告書執行成果報告。 2. 本公司民國 114 年第二季合併財務報告，提請 審議。	照案通過 本公司依循全球永續性報告協會發布之 GRI 準則、行業揭露及依行業特性參採其他適用之準則並編製完成「2024 年度永續報告書」，內容涵蓋永續發展政策及推動情形、目標與管理方針、風險管理、誠信經營、資訊安全、智慧財產管理、氣候變遷議題管理、溫室氣體與能源管理、人權政策、職場安全、供應鏈管理、社會投入及與利害關係人鑑別與溝通情形等事項，力求實踐並落實永續經營。 照案通過 (1) 本公司民國 114 年第二季合併財務報告業已編製完成。 (2) 上開財務報告，併同資誠聯合會計師事務所田中玉會計師與徐惠榆會計師擬出具之核閱報告書稿。 (3) 本案業經審計委員會審議通過。
114.11.07	1. 本公司民國 114 年第三季合併財務報告，提請 審議。 2. 評估民國 114 年聘任會計師之獨立性，提請 討論。 3. 擬修訂內部控制制度及內部稽核制度案。 4. 民國 115 年度內部稽核作業查核計劃案。	照案通過 (1) 本公司民國 114 年第三季合併財務報告業已編製完成。 (2) 上開財務報告，併同資誠聯合會計師事務所田中玉會計師與徐惠榆會計師擬出具之核閱報告書稿。 (3) 本案業經審計委員會審核通過。 照案通過 (1) 依據上市上櫃公司治理實務守則第 29 條規定上市上櫃公司應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)評估聘任會計師之獨立性及適任性。 (2) 本公司財務報表暨營利事業所得稅結算申報書等服務委由資誠聯合會計師事務所查核。 (3) 聘任之簽證會計師為田中玉會計師與徐惠榆會計師，依據本公司「簽證會計師審查評核表」對兩位會計師之獨立性與適任性做評估。 (4) 本案業經審計委員會審核通過。 照案通過 因應金管會於民國 113 年 11 月 8 日金管證審字第 1130385442 號函，發布修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」部份條文，擬修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度，相關修訂內容如下： 一、內部控制制度之目的及內容、內部稽核作業規範。 二、增訂「基層員工範圍」及其內控制度及內稽作業規範 照案通過 (1) 依照內控處理準則規定，訂定民國 115 年度內部稽核作業查核計劃。 (2) 本案業經審計委員會審核通過。

開會日期	議案內容	決議及執行情形
	5. 本公司民國 115 年營運計畫及未來營運策略案。 6. 修訂本公司章程案，提請 討論。 7. 擬新設立門市營業據點案。 8. 本公司人事晉升案。 9. 本公司人事任命案。	照案通過 本公司未來三年營運策略及民國 115 年預估損益表，已依各部門營運目標討論完成。 照案通過 (1) 因應公司分派股利時程提早作業，擬修訂本公司章程部分條文，公司以現金方式分派股息及紅利時，得以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議後，報告於股東會，無需股東會決議。 (2) 本案業經審計委員會審核通過。 照案通過 本公司因業務需要，擬於全台設立共十二個門市據點。 照案通過 擬晉升本公司資訊處王邦峻資深經理升任為資訊處協理。 照案通過 擬新聘莊涵雯女士擔任本公司業務處資深協理。

3. 臨時董事會重要決議事項：

開會日期	議案內容	決議及執行情形
114.01.24	討論本公司人事任命案。	照案通過 (1) 擬聘蘇炯忠先生擔任本公司營運長，任期自即日起生效。 (3) 營運長其學經歷如下： 學歷：美國 Azusa Pacific University MBA 國立台灣大學商學碩士 EMBA。 經歷：長榮海運營運本部營業課 民國 91 年 6 月起進入本公司服務，台南企業約旦廠設廠主管擔任總經理特助，後調任業務單位，從副主任一路歷練襄、副、經理、協理到業務副總經理，之後調任合資子公司傑眾公司、晶英公司總經理，含跨台南、金速旺、越南、柬埔寨產區，在公司服務至今約 23 年。

台南企業股份有限公司



董事長 楊青峯

