

股票代號：4402



郡都開發股份有限公司

(原名：福大材料科技股份有限公司)

J.D Development Co., LTD

一一三年度 年報

查詢本年報網址

1. 公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>
2. 本公司網站：<http://j-d.com.tw>

刊 印 日 期 ： 中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 三 十 一 日

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人

姓名：唐承

職稱：董事長

電話：(07) 3011153

E-mail：jd.cs@j-d.com.tw

代理發言人

姓名：曾麒峰

職稱：董事

電話：(07) 3011153

E-mail：jd.cs@j-d.com.tw

二、總公司之地址及電話：

地址：高雄市前金區中正四路151號9樓之1

電話：(07) 2167569

三、辦理股票過戶機構名稱、地址、電話：

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：100 台北市中正區博愛路 17 號 3 樓

電話：(02) 23816288

網址：<https://www.sinotrade.com.tw/newweb/>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師：李青霖會計師、蔡淑滿會計師

事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所

地址：80250 高雄市苓雅區四維三路 6 號 27 樓

電話：(07) 3312133

網址：<https://www.crowe.com/tw>

五、海外有價證券掛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

<http://j-d.com.tw>

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、獨立董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金	10
三、公司治理運作情形	17
四、簽證會計師公費資訊	37
五、更換會計師資訊	38
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	39
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	39
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊	39
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、公司資本及股份之發行	41
二、公司債辦理情形	44
三、特別股辦理情形	44
四、海外存託憑證辦理情形	44
五、員工認股權憑證辦理情形	44
六、限制員工權利新股辦理情形	44
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	44
八、資金運用計畫執行情形	44
肆、營運概況.....	45
一、業務內容	45
二、市場及產銷概況	47
三、最近二年度從業員工人數	49
四、環保支出資訊	49
五、勞資關係	50

六、資通安全管理.....	50
七、重要契約.....	50
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	51
一、財務狀況	51
二、財務績效	51
三、現金流量	52
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	53
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.....	53
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估	53
七、其他重要事項	53
陸、特別記載事項.....	54
一、關係企業相關資料	54
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	54
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	54
四、其他必要補充說明事項	54
五、最近年度及截至年報刊印日止，是否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	54

壹、致股東報告書

各位股東好，以下說明本公司 113 年度營業結果、114 年度營業計劃概要、未來公司發展策略及受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響做說明。

一、113 年度市場回顧與營運結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度(民國)	113 年度	112 年度	增(減)比例
營收淨額	18,414	76,959	(76.07%)
營業毛利(損)	2,669	(1,784)	249.61%
營業利益(損失)	(23,500)	(40,562)	42.06%
本期淨利(損)	(6,214)	(19,893)	68.76%

(二)財務獲利能力分析

項目 \ 年度(民國)	113 年度	112 年度
資產報酬率	(1.07%)	(3.16%)
權益報酬率	(1.15%)	(5.31%)
稅前純益佔實收資本額比率(%)	(0.90%)	(2.72%)
純益率	(33.75%)	(25.85%)
每股盈餘(元)	(0.09)	(0.43)

本公司持續維持紡織及售電業務，雖受環境價格波動影響仍積極開拓紡織業務市場，於 113 年雖獲得的訂單減少致營收減少，然因連帶銷貨成本及營業費用減少，故營業毛利(損)、營業利益(損失)、本期淨利(損)皆較前一年度成長。

二、114 年度營業計劃概要

紡織部門

(一) 經營方針

1. 尋找高品質且有競爭力之供應商，提供銷售客戶高品質產品，緊密安排進貨與交期，減少存貨庫存壓力，提升周轉率。
2. 隨著消費者對環保和品質的關注增加，終端品牌強調高品質、經久耐用和負責任的生產方式，此趨勢在未來持續發展，公司將持續尋找高品質供應商，因應終端客戶之需求。
3. 在紡織品技術上，創新的多功能纖維材料將是未來發展的亮點，具有抗 UV、通風、涼感、防水、防污、抗菌等特性布料將應用於休閒服飾、運動衣材或傢飾用品等更多的市場。公司將持續開發多元紡織品之供應商，以因應不同客戶之需求，開拓市場。

(二) 銷售政策

1. 整合既有通路並拜訪過往供應商及客戶，了解銷售客戶需求，並積極開拓各種布料的供應商，增加產品之多樣化因應不同客戶之訂單。
2. 公司 113 年度銷售紡織品 10,854 仟元，公司積極開發新客戶，預期 114 年銷售訂單會有顯著增加的趨勢。

售電部門

(一) 經營方針

1. 目前本公司在全台灣共有 6 個太陽能發電站，分別位於台中、彰化、台南及屏東。所有電站總裝置容量為 1236.54 千瓦，評估增設電站提升裝置容量擴大收益基礎之效益。
2. 進行太陽能模組及其他材料之整合等業務。

(二) 銷售政策

1. 尋找適合地點建置太陽能發電系統，提升裝置容量。
2. 開發綠電客源管道，提高售電收入，拓展售電市場。
3. 公司 113 年度發電收入 7,560 仟元，預期 114 年發電量將保持穩定於往年水準之內。

三、未來公司發展策略

本公司主要業務為紡織品買賣，隨著終端消費者的環保意識抬頭，以及資本市場近年來十分重視 ESG 議題，「創新永續」將是台灣紡織業未來發展核心，永續環保、機能應用、智慧製造將是未來紡織業著重的議題。本公司積極尋找高品質絲料及胚布合作廠商，提供銷售客戶穩定之原物料產品，除此之外，本公司亦積極開拓不同種類之多功能機能性布料供應商，來因應成衣、運動衣材、傢飾用品等不同市場客戶之需求，藉此拓展客源提高市場佔有率。

太陽能售電事業是本公司另一項主要經營業務，近年永續發展議題發酵，再生能源備受矚目，未來將持續保持綠電客源，來提高售電收入。

除了紡織事業及太陽能售電事業，本公司未來計畫朝向多角化方向經營，分散單一產業風險讓公司能夠長期穩定發展，目前有初步規劃節能家電銷售項目。

四、預期銷售數量及數據

雖然全球經濟環境依然充滿著許多不確定因素，我們仍將積極開發新客戶和新市場，並強化核心顧客的價值提升與顧客關係維繫，以往年為根基，重新再出發。

五、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

紡織市場中特別是快時尚領域，價格競爭激烈，面對低成本國家的生產力很難具有價格優勢，但隨著消費者環保意識抬頭，慢時尚領域著重高品質及耐用度未來市場率逐漸上升。公司產品著重開發高品質、多功能布料或客製化合作廠商，配合銷售客戶尋找相對應符合需求產品。

公司積極應對和適應不斷變化的法規環境，不僅要確保遵守相關法規，還要評估對公司營運的影響，公司加強內部管理與員工培訓，以因應會計、稅務、環境、勞工、貿易等各面向的法令要求，落實企業社會責任並讓公司能夠長期穩定發展下去。

整體來說，紡織產業受全球經濟狀況、消費趨勢及價格影響劇烈，加上不斷變化的法規間接增加公司營運成本，公司經營所面臨挑戰日益增加。本公司藉由既有的通路及產業優勢，積極開拓各種布料的供應商來因應多元的銷售客戶，開發不同布料市場的客源。除此之外，為分散單一產業風險，公司尚有太陽能售電產業，目前亦初步規劃家電銷售項目，朝向多角化方向經營，使公司更加穩定成長。

貳、公司治理報告

一、董事、獨立董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

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	兆天國際投資(股)公司	-	113.02.29	3年	113.02.29	16,900,000	24.86	16,900,000	24.86	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
		代表人：唐承	男 31-40歲	113.02.29	3年	113.02.29	0	0	0	0	0	0	0	0	正修科技大學企管系 郡都集團/董事長兼 執行長 兆天國際投資(股)公司 董事長 都山林開發(股)公司 董事長 郡都建設(股)公司董 事長 郡和建設有限公司董 事長 高雄市 市政顧問 高雄市不動產開發商 業同業公會理事 財團法人新文化基金 會理事 天德濟善關懷協會理 事長	郡都集團 董事長兼執 行長	董 事 總經理	唐榮華 唐 銘	父子 兄弟	
董事	中華民國	匯天下投資股份有限公司	-	113.02.29	3年	113.02.29	9,699,522	14.27	9,699,522	14.27	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
		代表人：唐榮華	男 61-70歲	113.02.29	3年	113.02.29	0	0	0	0	0	0	0	0	立德商工 郡都集團/總裁 郡都建設(股)公司董 事長	郡都集團 總裁	董事長 總經理	唐 承 唐 銘	父子 父子	

															象田建設(股)公司 董事長 允揚建設(股)公司 董事長 郡和建設有限公司 董事長 匯天下投資(股)公司 董事長					
董事	中華民國	兆天國際 投資股份 有限公司	-	113.02.29	3 年	113.02.29	16,900,000	24.86	16,900,000	24.86	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
		代表人： 林素幸	女 51-60 歲	113.02.29	3 年	113.02.29	0	0	0	0	0	0	0	0	逢甲大學財稅系 郡都建設(股)公司/財 務長 甲天下營造(股)公司 監察人	郡都集團 財務長	無	無	無	
董事	中華民國	匯天下投 資股份有 限公司	-	113.02.29	3 年	113.02.29	9,699,522	14.27	9,699,522	14.27	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
		代表人： 曾麒麟	男 31-40 歲	113.02.29	3 年	113.02.29	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中山大學財務管 理博士班 國立中山大學兼任講 師 正修科技大學兼任講 師 高雄科技大學兼任講 師	郡都集團 副總經理	無	無	無	
董事	中華民國	玄烽國際 投資股份 有限公司	-	113.02.29	3 年	113.02.29	5,100,000	7.50	5,100,000	7.50	1,000	0	0	0	-	-	-	-	-	
		代表人： 韓雨生	男 51-60 歲	113.02.29	3 年	113.02.29	0	0	0	0	0	0	0	0	東方設計大學文化創 意研究所碩士 東方文苑國際文創有 限公司/總監 中華民國室內設計裝 修公會全國聯合會 副理事長 中華民國室內裝修專 業技術人員學會副理 事長 高雄市室內設計裝修 公會 榮譽理事長 東方文苑國際文創有 限公司 設計總監	東方文苑國 際文創有限 公司/總監	無	無	無	

															東方旭空間設計有限公司 設計總監 萊恩室內裝修工程有限公司 主持人 樹德科技大學室內設計系 兼任講師 高雄師範大學工業設計系 兼任講師					
董事	中華民國	玄峰國際投資股份有限公司	-	113.02.29	3年	113.02.29	5,100,000	7.50	5,100,000	7.50	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
		代表人：施佑倫	男 31-40歲	113.02.29	3年	113.02.29	0	0	0	0	0	0	0	0	中央大學企管系 永順行建材有限公司/ 副總經理 順茂建材有限公司 副總經理 大高雄新世代委員會 公關組長	永順行建材有限公司/ 副總經理	無	無	無	
獨立董事	中華民國	林耀文	男 41-50歲	113.02.29	3年	113.02.29	0	0	0	0	0	0	0	0	中山大學社會科 學院高階公共政 策碩士 哈佛大學甘迺迪 學院公共政策管 理研究員 財團法人新文化基金 會董事長 行政院政務顧問台灣 長工會辦公室主任 台灣汽電共生股份有 限公司獨立董事 財團法人高雄世運體 育基金會董事 欣天河投資有限公司 董事長 中佳電力事業股份有 限公司 臨時董事會 召集人	財團法人新 文化基金會 董事長	無	無	無	
獨立董事	中華民國	李孟修	男 61-70歲	113.02.29	3年	113.02.29	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣大學商學系會計 組學士 政治大學會計研究所 碩士 勤業會計師事務所執 業會計師 臺經聯合會計師事務 所會計師	臺經聯合會 計師事務所 會計師	無	無	無	

															台北商業大學兼任教授級專業技術人員					
獨立董事	中華民國	陳佳煒	男 31-40 歲	113.02.29	3 年	113.02.29	0	0	0	0	0	0	0	0	國立成功大學法研所 祺勝聯合法律事務所 主持律師 高雄市就業同業服務 公會法律顧問 高雄市環保局企業工 會法律顧問 高雄市政府青年局青 創顧問律師 法律扶助基金會臺 中、臺南、高雄、橋頭 及屏東分會扶助律師 暨審查委員 許智傑、林岱樺、李柏 毅、李昆澤立委服務 處諮詢律師 林智鴻、林志誠、 洪宗麒議員服務處諮 詢律師 高雄市橡膠製品從業 人員職業工會聘用律 師 高雄市汽車輪胎商業 同業公會聘用律師	祺勝聯合法律事務所主 持律師	無	無	無	

1. 法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
匯天下投資股份有限公司	董事唐榮華（持有股份 3,010,000 股，持股比率 50%） 股東詹善因（持有股份 2,990,000 股，持股比率 50%）
兆天國際投資股份有限公司	董事唐承（持有股份 7,199,000 股，持股比率 99.99%） 監察人唐榮華（持有股份 1,000 股，持股比率 0.01%）
玄烽國際投資股份有限公司	董事唐銘（持有股份 3,499,000 股，持股比率 99.97%） 監察人詹善因（持有股份 1,000 股，持股比率 0.03%）

2. 董事及獨立董事專業資格獨立性資訊揭露

條件 身份別/姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事家數
董事	唐承	1. 專業：經營管理、領導決策、商學經濟 2. 經驗：郡都集團董事長兼執行長	不適用(註 2)	0
董事	唐榮華	1. 專業：經營管理、領導決策、產業知識 2. 經驗：郡都集團總裁		0
董事	林素幸	1. 專業：經營管理、財務會計、商學經濟 2. 經驗：郡都建設(股)公司財務長		0
董事	曾麒峰	1. 專業：經營管理、領導決策、商學經濟 2. 經驗：國立中山大學兼任講師		0
董事	韓雨生	1. 專業：經營管理、領導決策、產業知識 2. 經驗：東方文苑國際文創有限公司總監。		0
董事	施佑侖	1. 專業：經營管理、領導決策、產業知識 2. 經驗：永順行建材有限公司副總經理。		0
獨立董事	林耀文	1. 專業：經營管理、領導決策、商學經濟 2. 經驗：財團法人新文化基金會董事長	本公司獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合證券交易法第十四條之二暨金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定 2. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人 3. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女未持有公司股份 4. 最近二年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務	1
獨立董事	李孟修	1. 專業：經營管理、財務會計、商學經濟 2. 具有會計能力之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 3. 經驗：臺經聯合會計師事務所會計師、崇越電通股份有限公司獨立董事、美琪瑪國際股份有限公司獨立董事、沛爾生技醫藥股份有限公司獨立董事		3
獨立董事	陳佳煒	1. 專業：經營管理、法律業務、產業知識 2. 具有法律能力之工作經驗且取得律師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 3. 經驗：祺勝聯合法律事務所主持律師		0

註 1：所有董事皆未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：一般董事無須敘明是否符合獨立情形。

3. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條規定，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：

1.營運判斷能力、2.會計及財務分析能力、3.經營管理能力、4.危機處理能力、5.產業知識、6.國際市場觀、7.領導能力、8.決策能力。

本公司現任 9 席董事皆為本國籍，含 3 名獨立董事，分別擁有豐富的會計、財務、商務、法律、市場行銷及產業科技等專業；其中女性董事 1 席；董事之年齡區間，61~70 歲區間有 2 位，51~60 歲區間 2 位，41~50 歲 1 位，31~40 歲 4 位。

113.02.29 就任

姓名	多元化核心項目	國籍	性別	年齡				經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律	市場行銷	國際市場觀
				31 至 40	41 至 50	51 至 60	61 至 70							
董事 唐承		中華民國	男	√				√	√	√			√	√
董事 唐榮華			男				√	√	√	√			√	√
董事 林素幸			女			√		√	√	√	√		√	√
董事 曾麒峰			男	√				√	√	√	√		√	√
董事 韓雨生			男			√		√	√	√			√	√
董事 施佑倫			男	√				√	√	√			√	√
獨立董事 林耀文			男		√			√	√	√			√	√
獨立董事 李孟修			男				√	√	√	√	√		√	√
獨立董事 陳佳煒			男	√				√	√	√		√	√	√

(2) 董事會獨立性

本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 3 位獨立董事(佔全體董事成員比例為 33.33%)，獨立性符合「公開發行公司獨立董事設置即應遵循事項辦法」之規定。

本公司獨立董事間或獨立董事與董事間，皆不具有配偶及二親等以內親屬關係，董事間超過半數共 7 人不具配偶及二親等以內親屬關係，故符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。董事間 2 人具有配偶及二親等以內親屬關係，請參閱第 3-6 頁。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期/ 解任日期	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	唐銘	男	113.02.29	0	0	0	0	0	0	國立空中大學綜合商業科 玄烽國際投資股份有限公司董事長 象田建設股份有限公司董事長	無	董事長	唐榮華 唐承	父子兄弟	
副總經理	中華民國	曾麒峰	男	113.04.19	0	0	0	0	0	0	國立中山大學財務管理博士	董事	無	無	無	
公司治理主管	中華民國	王雅惠	女	113.04.25	0	0	0	0	0	0	台南應用科技大學 會統系	無	無	無	無	
會計主管	中華民國	王雅惠	女	113.04.25/ 114.03.06	0	0	0	0	0	0	台南應用科技大學 會統系	無	無	無	無	
		黃潞西	女	114.03.06	0	0	0	0	0	0	淡江大學 會計系	無	無	無	無	

二、董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日，單位：新台幣仟元；股；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額占稅後 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 總額占稅後純益 (損)之比例		領取自 公司外 投資業 母或公 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	
董事	兆天國際投資(股)公司 代表人:唐承	0	0	0	0	0	0	100	100	100 (1.61)%	100 (1.61)%	0	0	0	0	0	0	0	0	100 (1.61)%	100 (1.61)%	無
董事	匯天下投資(股)公司 代表人：唐榮華	0	0	0	0	0	0	100	100	100 (1.61)%	100 (1.61)%	0	0	0	0	0	0	0	0	100 (1.61)%	100 (1.61)%	無
董事	兆天國際投資(股)公司 代表人:林素幸	0	0	0	0	0	0	100	100	100 (1.61)%	100 (1.61)%	0	0	0	0	0	0	0	0	100 (1.61)%	100 (1.61)%	無
董事	匯天下投資(股)公司 代表人：曾麒峰	0	0	0	0	0	0	100	100	100 (1.61)%	100 (1.61)%	700	700	44	44	0	0	0	0	844 (13.58)%	844 (13.58)%	無
董事	玄烽國際投資(股)公司 代表人：韓雨生	0	0	0	0	0	0	100	100	100 (1.61)%	100 (1.61)%	0	0	0	0	0	0	0	0	100 (1.61)%	100 (1.61)%	無
董事	玄烽國際投資(股)公司 法人代表人：施佑侖	0	0	0	0	0	0	100	100	100 (1.61)%	100 (1.61)%	0	0	0	0	0	0	0	0	100 (1.61)%	100 (1.61)%	無
董事	楊國華(註)	0	0	0	0	0	0	60	60	60 (0.97)%	60 (0.97)%	0	0	0	0	0	0	0	0	60 (0.97)%	60 (0.97)%	無
董事	楊燈雄(註)	0	0	0	0	0	0	60	60	60 (0.97)%	60 (0.97)%	202	202	0	0	0	0	0	0	262 (4.22)%	262 (4.22)%	無
董事	蔣國瑞(註)	0	0	0	0	0	0	60	60	60 (0.97)%	60 (0.97)%	0	0	0	0	0	0	0	0	60 (0.97)%	60 (0.97)%	無
董事	黃慶家(註)	0	0	0	0	0	0	60	60	60 (0.97)%	60 (0.97)%	0	0	0	0	0	0	0	0	60 (0.97)%	60 (0.97)%	無

董事	福得投資(股)公司 代表人:尤雯雯(註)	0	0	0	0	0	0	60	60	60 (0.97)%	60 (0.97)%	0	0	0	0	0	0	0	0	60 (0.97)%	60 (0.97)%	無
董事	曜通貿易(股)公司 代表人:劉巧玲(註)	0	0	0	0	0	0	60	60	60 (0.97)%	60 (0.97)%	0	0	0	0	0	0	0	0	60 (0.97)%	60 (0.97)%	無
獨立董事	林耀文	0	0	0	0	0	0	600	600	600 (9.66)%	600 (9.66)%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 (9.66)%	600 (9.66)%	無
獨立董事	李孟修	0	0	0	0	0	0	600	600	600 (9.66)%	600 (9.66)%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 (9.66)%	600 (9.66)%	無
獨立董事	陳佳煒	0	0	0	0	0	0	600	600	600 (9.66)%	600 (9.66)%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 (9.66)%	600 (9.66)%	無
獨立董事	黃聯昇(註)	0	0	0	0	0	0	90	90	90 (1.45)%	90 (1.45)%	0	0	0	0	0	0	0	0	90 (1.45)%	90 (1.45)%	無
獨立董事	李麗澤(註)	0	0	0	0	0	0	90	90	90 (1.45)%	90 (1.45)%	0	0	0	0	0	0	0	0	90 (1.45)%	90 (1.45)%	無
獨立董事	莊璧華(註)	0	0	0	0	0	0	90	90	90 (1.45)%	90 (1.45)%	0	0	0	0	0	0	0	0	90 (1.45)%	90 (1.45)%	無
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 本公司獨立董事酬金依據本公司章程第 16-1 條之相關規定，授權董事會依各董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值並參酌同業水準，提出合理公平之酬金水準建議。 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：於 113 年 02 月 29 日股東臨時會全面改選後解任。

董事(含獨立董事)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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	兆天國際投資(股)公司代表人：唐承 匯天下投資(股)公司代表人：唐榮華 兆天國際投資(股)公司代表人：林素幸 匯天下投資(股)公司代表人：曾麒峰 玄烽國際投資(股)公司代表人：韓雨生 玄烽國際投資(股)公司代表人：施佑倫 林耀文、李孟修、陳佳煒 楊國華、楊燈雄、蔣國瑞、莊璧華、黃慶 家、黃聯昇、李麗澤、曜通貿易(股)公司 代表人：劉巧玲、福得投資(股)公司代 表人：尤雯雯		兆天國際投資(股)公司代表人：唐承 匯天下投資(股)公司代表人：唐榮華 兆天國際投資(股)公司代表人：林素幸 匯天下投資(股)公司代表人：曾麒峰 玄烽國際投資(股)公司代表人：韓雨生 玄烽國際投資(股)公司代表人：施佑倫 林耀文、李孟修、陳佳煒 楊國華、楊燈雄、蔣國瑞、莊璧華、黃慶 家、黃聯昇、李麗澤、曜通貿易(股)公司 代表人：劉巧玲、福得投資(股)公司代 表人：尤雯雯	
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)				
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	18 人		18 人	

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B) (註 1)		獎金及 特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C 及 D 等四 項總額占稅後純益 (損)之比例 (%)		領取來 自子公 司以外 投資或 轉業公 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	唐銘	1,251	1,251	69	69	0	0	0	0	0	0	1,310 (21.08)%	1,310 (21.08)%	無
副總經理	曾麒峰	700	700	44	44	0	0	0	0	0	0	744 (11.97)%	744 (11.97)%	無

註 1：此為依法提繳之退職退休金，無實際支付退職退休金。

總經理及副總經理之酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	曾麒峰	
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	唐銘	
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)		
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 人	

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

職稱	姓名	薪資 (A) (註 2)		退職退休金 (B) (註 3)		獎金及特支費等 (C) (註 4)		員工酬勞金額 (D) (註 5)				A、B、 C 及 D 等四 項總額占稅後純益之 比例 (％) (註 7)		領取來自 子公司以外 轉投資或 事業公司 母公司 酬金 (註 8)
		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	唐銘	1,251	1,251	69	69	0	0	0	0	0	0	1,310 (21.08)%	1,310 (21.08)%	無
副總經理	曾麒峰	700	700	44	44	0	0	0	0	0	0	744 (11.97)%	744 (11.97)%	無

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

(註 2) 係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

(註 3) 最近年度(113 年)實際支付金額：當年度董事、監察人、總經理及副總經理有實際退休者，實際支付金額為 0 仟元。
最近年度(113 年)費用化退職退休金之提列提撥金額：

- 適用「勞工退休金條例」之退休金制度，即新制退休金，係當年度依員工每月薪資 6%提撥至勞工保險局之金額：113 仟元。
- 適用「勞動基準法」之退休金制度，即舊制退休金，係按員工每月薪資總額約 2%提撥，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行(原中央信託局，於 96 年間併入台灣銀行)之金額：0 元。
- 另若有公司之委任經理人非依該二條例提列或提撥退職退休金，將會漏列情形，爰應請公司就所有(含新舊制及委任經理人等提列或提撥數)及 112 年度實際退休者所一次支付或可能依契約約定每年支付之退休或退職(不同於被資遣之離職金)金額，均應合併列示：0 仟元。

- (註 4) 係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
- (註 5) 係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。
- (註 6) 應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。
- (註 7) 稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- (註 8) a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填無)。
b. 酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

* 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

單位：仟元
113 年 12 月 31 日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額(註 1)	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	唐銘	無	無	無	無
	副總經理	曾麒峰				
	會計/公司治理主管	王雅惠				

註 1：本公司員工之酬勞分派案業經 114 年 03 月 06 日董事會決議，無盈餘分配及配發情形。

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

1. 最近二年度本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金占稅後純益(損)比例之分析

項目 \ 年度	113 年度		112 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	(48.76)%		(8.244) %	(8.244%)
總經理及副總經理	(31.40)%			

董事及監察人酬勞發放係依法令規定及本公司股利政策，於每年營業終了，由董事會考量公司獲利狀況及未來營業需求，擬定分派議案提請股東會公決後辦理，另外總經理及副總經理薪資之核定，則依本公司訂定之計薪準則及內部控制制度相關辦法及規章辦理，此部份與經營績效並無直接之關聯性。

2. 給付薪酬政策、標準與組合、訂定酬金之程序及酬金與經營績效及未來風險之關聯性

- (1) 本公司董事、監察人執行本公司業務時，得支給報酬，其金額依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值依通常水準給付之，如公司有盈餘時，則另依公司章程第二十五條之規定分配酬勞。
- (2) 本公司董事長、總經理秉承董事會之命令處理公司業務，其選任、解任與報酬依公司章程第二十一條之規定，由董事會議定之。至於給付報酬之標準，則視其個人績效表現與對公司整體營運之貢獻度，並參酌市場給付水準訂定之。
- (3) 酬金政策是依據個人之能力，對公司業務之貢獻度，績效表現，其所任職務之市場價值及考量公司未來營運風險後所決定，與經營績效成正相關。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度 113 年 1 月 1 日至 114 年 3 月 31 日 董事會開會 11 次，董事出席情形如下：

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	兆天國際投資(股)公司 法人代表人：唐承	8	0	100%	113.02.29 就任
董事	匯天下投資(股)公司 法人代表人：唐榮華	8	0	100%	113.02.29 就任
董事	兆天國際投資(股)公司 法人代表人：林素幸	8	0	100%	113.02.29 就任
董事	匯天下投資(股)公司 法人代表人：曾麒峰	8	0	100%	113.02.29 就任
董事	玄烽國際投資(股)公司 法人代表人：韓雨生	8	0	100%	113.02.29 就任
董事	玄烽國際投資(股)公司 法人代表人：施佑倫	7	0	88%	113.02.29 就任
獨立董事	林耀文	8	0	100%	113.02.29 就任
獨立董事	李孟修	8	0	100%	113.02.29 就任
獨立董事	陳佳煒	8	0	100%	113.02.29 就任
董事	楊燈雄	3	0	100%	113.02.29 解任
董事	楊國華	3	0	100%	113.02.29 解任
董事	蔣國瑞	3	0	100%	113.02.29 解任
董事	黃慶家	2	0	67%	113.02.29 解任
董事	福得投資(股)公司 代表人：尤雯雯	1	0	33%	113.02.29 解任
董事	曜通貿易(股)公司 代表人：劉巧玲	2	0	67%	113.02.29 解任
獨立董事	莊璧華	2	0	67%	113.02.29 解任
獨立董事	李麗澤	2	0	67%	113.02.29 解任
獨立董事	黃聯昇	3	0	100%	113.02.29 解任

其他應記載事項

- 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：
 - (1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：詳如附表。

(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：無。

期別及日期	董事會重要決議	證交法 14-3 所 列事項	獨董持 反對或 保留意 見	公司對 獨董意 見之處 理	決議結果
113/1/9 第 8 屆第 15 次	一、全面改選本公司董事(含獨立董事)。	V	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、訂定受理股東提名之期間暨受理處所案。		無	不適用	
	三、召開 113 年第 1 次股東臨時會相關事宜。		無	不適用	
113/2/2 第 8 屆第 16 次	一、討論董事(含獨立董事)候選人提名名單。	V	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、解除董事競業禁止之限制案。	V	無	不適用	
	三、制定本公司非確信服務政策之一般性原則。	V	無	不適用	
	四、112 年度董事長兼總經理、顧問年終獎金發放金額。	V	無	不適用	
113/2/26 第 8 屆第 17 次	一、國有財產署之土地後續處理方案。		無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、公司營運後續處理方針	V	無	不適用	
113/2/29 第 9 屆第 1 次	一、董事長改選案。	V	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、董事長派任總經理案。	V	無	不適用	
	三、選任審計委員會委員。	V	無	不適用	
	四、選任薪資報酬委員會委員。	V	無	不適用	
	五、本公司發言人異動案。	V	無	不適用	
113/3/14 第 9 屆第 2 次	一、112 年度營業報告書及財務報表案。	V	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、112 年盈虧撥補案。	V	無	不適用	
	三、112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V	無	不適用	
	四、本公司私募普通股案，已私募 22,000 仟股，餘額 23,000 仟股，不再繼續辦理私募發行。	V	無	不適用	
	五、召開 113 年股東常會相關事宜。		無	不適用	
	六、訂定受理股東提名之期間暨受理處所案。		無	不適用	
	七、擬參考審計品質指標(AQIS)評估簽證會計師之獨立性及適任性案。	V	無	不適用	
	八、修訂「公司章程」案。	V	無	不適用	
	九、擬更換股務代理機構。	V	無	不適用	
	十、113 年度會計師委任案。	V	無	不適用	
	十一、重要子公司虧損已達實收資本額二分之一報告。	V	無	不適用	
	十二、子公司福泰紡織董事指派案。	V	無	不適用	
113/4/25 第 9 屆第 3 次	一、本公司會計主管異動案。	V	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、本公司公司治理主管異動案。	V	無	不適用	
	三、本公司內部稽核主管異動案。	V	無	不適用	
	四、本公司變更營業地址案。	V	無	不適用	
	五、本公司更換公司名案。	V	無	不適用	
	六、修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	V	無	不適用	
	七、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。	V	無	不適用	

	八、修訂本公司「背書保證作業程序」案。	V	無	不適用	
	九、修訂本公司「董事會議事規範」、「股東會議事規則」案。	V	無	不適用	
	十、修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」案。	V	無	不適用	
	十一、訂定本公司「誠信經營守則」案。	V	無	不適用	
	十二、訂定本公司「永續發展實務守則」案。	V	無	不適用	
	十三、修訂本公司「核決權限表」案。	V	無	不適用	
	十四、更新一一三年股東常會相關事宜。		無	不適用	
113/5/7 第 9 屆第 4 次	一、承認 113 年第一季合併財務報告案。	V	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、更換會計師事務所及簽證會計師暨適任性及獨立性評估案。	V	無	不適用	
113/8/9 第 9 屆第 5 次	一、本公司擬與陽信商業銀行申請貸款額度案。		無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、本公司更名換發股票事宜案。	V	無	不適用	
	三、本公司會計主管異動案。	V	無	不適用	
	四、承認本公司 113 年第二季合併財務報告案。	V	無	不適用	
113/11/7 第 9 屆第 6 次	一、承認本公司 113 年第三季合併財務報告案。	V	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、訂定『永續資訊之管理』、『永續資訊之管理作業辦法』及『永續報告書編製及確信作業程序』。	V	無	不適用	
	三、擬設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。	V	無	不適用	
	四、遴選本公司第一屆永續發展委員會委員案。	V	無	不適用	
	五、擬與關係人-郡和建設有限公司(以下簡稱「郡和」)簽訂「高雄市楠梓區翠屏二小段 1、1-1、1-2、1-3、1-4、1-5、1-6、1-7、1-60、1-61 地號等」之合建案。		無	不適用	
113/12/25 第 9 屆第 7 次	一、本公司 114 年內部稽核年度計畫案。	V	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、修訂「公司章程」案。	V	無	不適用	
	三、本公司 2024 年永續報告書編輯進度規劃案。		無	不適用	
114/3/6 第 9 屆第 8 次	一、本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。	V	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
	二、本公司一一三年度盈虧撥補案。	V	無	不適用	
	三、一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V	無	不適用	
	四、私募資金運用情形報告。	V	無	不適用	
	五、訂定一一三年股東常會召開日期地點、召集事由及相關事項案。		無	不適用	
	六、依公司法第 172 條之 1 規定，訂定受理股東提案及提名之期間暨受理處所案。		無	不適用	
	七、擬參考審計品質指標 (AQIs)評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性案。	V	無	不適用	
	八、重要子公司虧損已達實收資本額二分之一報告。	V	無	不適用	

	九、本公司內部稽核主管異動案。	V	無	不適用	
	十、本公司會計主管異動案。	V	無	不適用	

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、以及參與表決情形：

董事會日期	期別	董事姓名、議案內容、以及參與表決情形
113/2/2	第 8 屆第 16 次	1. 董事姓名：楊燈雄(113/02/29 解任)
		2. 議案內容：112 年度董事長兼總經理、顧問年終獎金發放金額。
		3. 應利益迴避原因：為本公司 112 年度董事長。
		4. 參與表決情形： 依法迴避且未參與討論及表決自身年終獎金。

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
每年執行一次	113/2/29 至 113/12/31 (註)	董事會、各別董事成員及功能性委員會。	整體董事會內部自評「董事會績效考核自評問卷」	「董事會績效考核自評問卷」之衡量項目，含括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事會之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共計 45 項評估指標。
			董事成員內部自評「董事成員考核自評問卷」	「董事會成員考核自評問卷」之衡量項目，含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、內部控制等六大面向，共計 23 項評估指標。
			功能性委員會內部自評「功能性委員會績效考核自評問卷」	「功能性委員會績效考核自評問卷」之衡量項目，含括對公司營運之參與程度、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會職責認知、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向，共計 26 項評估指標。

註：董事於 113 年 2 月 29 日改選。

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、提升資訊透明度等）與執行情形評估：

為使董事會和公司治理運作更加全面性，本公司於100年12月21日設立薪資報酬委員會，於109年08月06日設立審計委員會。本公司於113年02月29日全面改選董事，且為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，於113年11月07日設置永續發展委員會。此外，本公司於109年08月06日董事會通過「董事會績效評估辦法」，依規定完成評鑑並提送董事會報告，作為檢討及改進之依據，113年度評鑑報告已於114年第一季結束前申報相關資訊。

(二) 審計委員會運作情形

最近年度113年1月1日至114年3月31日審計委員會開會8次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席(%)	備註
獨立董事	林耀文	7	0	100%	113.02.29 就任
獨立董事	李孟修	7	0	100%	113.02.29 就任
獨立董事	陳佳煒	7	0	100%	113.02.29 就任
獨立董事	莊璧華	1	0	100%	113.02.29 解任
獨立董事	李麗澤	1	0	100%	113.02.29 解任
獨立董事	黃聯昇	1	0	100%	113.02.29 解任

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：詳如附表。

(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。

期別及日期	董事會重要決議	證交法 14-5 所 列事項	獨董持 反對或 保留意 見	公司對 審計委 員意見 之處理	決議結果
113/2/2 第1屆第13次	一、擬討論本公司非確信服務政策之一般性原則案。	V	無	提請董 事會審 查決議	全體出席 委員同意 通過
113/3/14 第2屆第1次	一、112年度營業報告書及財務報表案。	V	無	提請董 事會審 查決議	全體出席 委員同意 通過
	二、112年盈虧撥補案。	V	無		
	三、112年度「內部控制控制有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V	無		
	四、擬預先核准本公司113年之非確信服務項目及獨立性評估。	V	無		
	五、擬參考審計品質指標(AQIS)評估簽證會	V	無		

	計師之獨立性及適任性案。				
	六、修訂「公司章程」案。	V	無		
	七、113 年度會計師委任案	V	無		
	八、重要子公司虧損已達實收資本額二分之一報告。	V	無		
113/4/25 第 2 屆第 2 次	一、本公司會計主管異動案。	V	無	提請董事會審查決議	全體出席 委員同意 通過
	二、本公司公司治理主管異動案。	V	無		
	三、本公司內部稽核主管異動案。	V	無		
	四、本公司變更營業地址案。	V	無		
	五、本公司更換公司名案。	V	無		
	六、修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	V	無		
	七、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。	V	無		
	八、修訂本公司「背書保證作業程序」案。	V	無		
	九、修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」案。	V	無		
	十、訂定本公司「誠信經營守則」案。	V	無		
	十一、修訂本公司「核決權限表」案。	V	無		
113/5/7 第 2 屆第 3 次	一、承認 113 年第一季合併財務報告案。	V	無	提請董事會審查決議	全體出席 委員同意 通過
	二、更換會計師事務所及簽證會計師暨適任性及獨立性評估案。	V	無		
113/8/9 第 2 屆第 4 次	一、本公司擬與陽信商業銀行申請貸款額度案。		無	提請董事會審查決議	全體出席 委員同意 通過
	二、本公司更名換發股票事宜案。	V	無		
	三、本公司會計主管異動案。	V	無		
	四、承認本公司 113 年第二季合併財務報告案。	V	無		
113/11/7 第 2 屆第 5 次	一、承認本公司 113 年第三季合併財務報告案。	V	無	提請董事會審查決議	全體出席 委員同意 通過
	二、訂定『永續資訊之管理』、『永續資訊之管理作業辦法』及『永續報告書編製及確信作業程序』。	V	無		
	三、擬設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。	V	無		
	四、遴選本公司第一屆永續發展委員會委員案。		無		
	五、擬與關係人-郡和建設有限公司(以下簡稱「郡和」)簽訂「高雄市楠梓區翠屏二小段 1、1-1、1-2、1-3、1-4、1-5、1-6、1-7、1-60、1-61 地號等」之合建案。		無		
113/12/25 第 2 屆第 6 次	一、本公司 114 年內部稽核年度計畫案。	V	無	提請董事會審查決議	全體出席 委員同意 通過
	二、修訂「公司章程」案。	V	無		
	三、本公司 2024 年永續報告書編輯進度規劃案。		無		
114/3/6 第 2 屆第 7 次	一、本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。	V	無	提請董事會審查決議	全體出席 委員同意 通過
	二、本公司一一三年度盈虧撥補案。	V	無		
	三、一一三年度「內部控制制度有效性考核」	V	無		

	及「內部控制制度聲明書」案。				
	四、私募資金運用情形報告。	V	無		
	五、訂定一一三年股東常會召開日期地點、召集事由及相關事項案。		無		
	六、依公司法第 172 條之 1 規定，訂定受理股東提案及提名之期間暨受理處所案。		無		
	七、擬參考審計品質指標 (AQIs) 評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性案。	V	無		
	八、重要子公司虧損已達實收資本額二分之一報告。	V	無		
	九、本公司內部稽核主管異動案。	V	無		
	十、本公司會計主管異動案。	V	無		

2. 獨立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、以及參與表決情形：無。

3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

A. 獨立董事與內部稽核主管之溝通

內部稽核主管按月寄送稽核報告交獨立董事核閱，說明內部稽核執行狀況，獨立董事視情況要求補充資料並提出報告說明之。

B. 獨立董事與會計師之溝通

(a) 獨立董事與會計師之溝通管道暢通，平常就公司財務、業務狀況交換意見，互動良好並針對法令修訂有無影響報表情形充分溝通。

(b) 獨立董事與會計師溝通情形如下：

會議日期	議案內容	獨立董事意見	對獨立董事意見之處理
113.03.14 審計委員會	112 年度合併財務報告及個體財務報告案	無	不適用
113.05.07 審計委員會	113 年第一季合併財務報告案	無	不適用
113.08.09 審計委員會	113 年第二季合併財務報告案	無	不適用
113.11.07 審計委員會	113 年第三季合併財務報告案	無	不適用
114.03.06 審計委員會	113 年度合併財務報告及個體財務報告案	無	不適用

(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

項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已於103年3月25日董事會會議中通過制定「公司治理實務守則」，並於103年6月26日股東常會通過議案開始實施，並於公開資訊觀測站及公司網站揭露。	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) 公司除委託專業股務代理機構處理股務外，本公司亦設發言人、代理發言人及股務承辦人員，能有效處理股東建議或糾紛等相關問題，必要時委請法律顧問協助。	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		(二) 公司設有股務承辦人員負責處理，並由股務代理機構「永豐金證券(股)公司股務代理部」協助辦理，能有效掌握主要股東名單。	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) 公司與關係企業往來，現行運作方式乃依相關法令規定及本公司內部控制制度辦理。	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) 公司已訂定「防範內線交易管理辦法」及「內部重大資訊處理作業程序」，規範禁止相關人員及內部人利用市場尚未公開資訊買賣有價證券並宣導之。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司章程內明訂董事會成員組成(董事7-9人，且獨董不得少於董事席次三分之一)，並採候選人實名制，同時訂有「董事選舉辦法」以確保董事成員之多元性及獨立性。本公司董事會依營運規模及發展需求設置9席董事，其中3席為獨立董事，獨立董事占比為33.33%，獨立董事任期均未超過三屆。因國際間對董事性別組成日趨重視，114年起規定上市櫃公司董事任一性別董事席次應達1/3，公司目前女性董事占比為11.11%，預計於本次董事任期屆滿	無重大差異

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	
(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		後改選，將女性董事席次占比提高至33.33%。	無重大差異
(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		(二) 本公司除薪酬委員會及審計委員會外，另於113年設置永續發展委員會。 (三) 本公司董事會於109年8月6日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員及功能性委員會之績效評估。採用問卷方式進行自評，於回收統計評估結果後提送董事報告，作為檢討及改進之依據，整體董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事(包含獨立董事)時之參考依據，並考量將個別董事成員績效評估結果作為未來訂定其個別薪資報酬之參考依據。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 公司每年定期檢視簽證會計師之獨立性，與簽證會計師除審計委任外，無其他違反獨立性之業務往來及關係，並就評估結果提報董事會。(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		本公司於113年已由財會處經理擔任公司治理主管，並由財會處及股務室負責辦理公司治理相關事務。	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		公司設有發言人、代理發言人及股務承辦人員，並已於公司網站揭露其聯絡電話、專用電子信箱及設置利害關係人專區，利害關係人可妥善利用公司網站之「公司治理專區」及「公開資訊觀測站」瞭解本公司之相關訊息。另針對往來銀行、客戶、協力廠商及公司員工等也各由專責部門負責溝通、協調。	無重大差異

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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		公司委任股務代理機構「永豐金證券股份有限公司股務代理部」協助辦理股東會事務。	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		(一) 公司已架設網站，揭露相關資訊，並依據主管機關規範之時間將財務業務及內控相關資訊上傳至公開資訊觀測站。 (網址為 https://j-d.com.tw/)	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) 公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並架設中、英文網站，且依規定落實發言人制度及提供法人說明會訊息。	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) 已依證券交易法規定公告並向主管機關申報： 1. 於會計年度終了後75日內，公告並申報由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章，並經會計師查核簽證、審計委員會通過提報董事會之年度財務報告。 2. 於每會計年度第一季、第二季及第三季終了後四十五日內，公告並申報由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章，並經會計師核閱及審計委員會通過提報董事會之財務報告。 3. 於每月十日以前，公告並申報上月份營運情形。	本公司確實依照相關法令、證券交易所之申報期限內確實申報，目前尚無規劃於規定期限內提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。
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. 員工權益：本公司一向以誠信對待員工，依勞基法保障員工合法權益。 2. 僱員關懷：透過安定員工生活的福利制度及完善的教育訓練制度並成立職工福利委員會，照顧維護員工各項福利，與員工建立起互信互賴之良好關係。如：三節禮金、年終獎金、聚餐旅遊等。 3. 投資者關係：設置專人處理股東建議與諮詢。	無重大差異

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	
			4. 供應商關係：本公司重視永續議題，並訂定供應商管理政策，與供應商一向維繫良好的關係。 5. 利害關係人之權利：利害關係人得與本公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 6. 董事進修情形：113年參加進修者為全體9位董事，進修情形已公告於公開資訊觀測站。 7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。 8. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，進以創造公司利潤。 9. 公司為董事購買責任保險之情形：已於113年6月份續保董事責任保險。	
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。 依據113年度第十一屆公司治理評鑑結果，就尚未改善者提出優先加強事項與措施如下：				
題號	指標項目		具體改善措施	
2.17	公司董事會是否定期（至少一年一次）參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？		本公司已於113年報揭露簽證會計師獨立性及適任性之評估程序。	
4.1	公司是否設置推動永續發展專（兼）職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？		本公司已於113年設置永續發展委員會，並針對與公司相關風險議題訂定風險管理政策。	

註 1：

郡都開發股份有限公司

民國 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估表

本公司參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」訂定對簽證會計師進行下列獨立性及適任性之評估：

評估單位	董事會（審計委員會）
評估年度	114 年度
評估日期	114.02.24
受評之委任會計師事務所及會計師	國富浩華聯合會計師事務所 李青霖會計師及蔡淑滿會計師

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

評估結果：

本年度財務報表委任國富浩華會計師事務所李青霖會計師及蔡淑滿會計師簽證，經評估二位會計師獨立性及適任性均符合相關規定。

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司薪資 報酬委員 會家數
獨立董事	林耀文	請參閱本年報第 5-6 頁相關內容。	請參閱本年報第 7 頁相關內容。	1
獨立董事	李孟修			3
獨立董事	陳佳煒			0

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 02 月 29 日至 116 年 02 月 28 日，最近年度 113 年 1 月 1 日至 114 年 3 月 31 日，薪資報酬委員會開會 3 次，委員資格及出席，情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	林耀文	3	0	100	
委員	李孟修	3	0	100	
委員	陳佳煒	3	0	100	
其他應記載事項： 1. 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。 2. 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記錄或書面聲明者，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。					

(3) 薪資報酬委員會最近一年開會、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

會議日期	議案內容	對薪資報酬委員會 意見之處理	決議結果
113.03.14 第 6 屆第 1 次	一、擬檢討本公司董事及經理人薪資報酬。 二、擬檢討本公司 112 年度董事酬勞及員工紅利總額建議案。	不適用	全體出席委員同意通過
113.08.09 第 6 屆第 2 次	一、擬檢討本公司董事及經理人薪資報酬。	不適用	全體出席委員同意通過

114.03.06 第 6 屆第 3 次	一、擬檢討本公司董事及經理人薪資報酬。	不適用	全體出席委員同意通過
	二、擬檢討本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞總額建議案	由權責單位進行修改	全體出席委員同意修正後通過

(五) 永續發展委員會之組成、職責及運作情形

本公司為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰依本公司永續發展委員會組織規程，於 113 年 11 月 07 日設置永續發展委員會。

1. 永續發展委員會成員資料

身份別	姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司永續 委員會家 數
獨立董事	陳佳煒	請參閱本年報第 5-6 頁相關內容。	請參閱本年報第 7 頁相關內容。	0
董事	曾麒峰		不適用	0
總經理	唐銘	請參閱本年報第 9 頁相關內容。		0

2. 永續發展委員會運作情形資訊

(1) 本公司之永續發展委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 11 月 07 日至 116 年 11 月 06 日，最近年度 113 年 1 月 1 日至 114 年 3 月 31 日，永續發展委員會開會 1 次，委員資格及出席，情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	陳佳煒	1	0	100	
委員	曾麒峰	1	0	100	
委員	唐銘	1	0	100	

(3) 永續發展委員會最近一年開會、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

會議日期	議案內容	對永續發展委員會意見之處理	決議結果
113.12.25 第 1 屆第 1 次	一、本公司 2024 年永續報告書編輯進規劃。	不適用	全體出席委員同意通過

(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

項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任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，並由董事會督導情形？	V		本公司於113年11月07日經董事會決議設置永續發展委員會，本委員會委員由董事會決議委任之，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，本委員會之組成請參閱本年報第30頁，並由管理部股務室擔任永續報告書編制小組，必要時可委託專業輔導機構，負責協助本公司確認採行最新法規之適用範圍與其相關指標。本委員會之職責包含：訂定及修訂公司永續發展相關政策及制度、追蹤永續發展執行情形與成效、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書、督導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，並定期向董事會報告。董事會督導永續相關目標訂定及推行情形、定期聽取報告並依據報告內容給予相關建議與指導。	無重大差異
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		本公司追求永續經營環境，致力於落實在環境保護(E, environment)、社會責任(S, social)和公司治理(G, governance)方面的各項管理措施，善盡企業社會責任，為客戶、員工、股東及社會大眾創造最大價值及最佳服務。公司應每年參考全球永續性報告協會(GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則，並參考永續會計準則理事會(SASB)準則揭露行業指標資訊。由永續報告書編制小組依據永續報告書之重大性原則、內外部利害關係人溝通原則及各部門之營運資料，據以評估重大性之ESG議題，評估個別重大議題之風險，並採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。	無重大差異
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)本公司的能源使用主要為辦公室用電，並以空調與照明用電為大宗，持續透過節能宣導及日常用電管理避免能源浪費，在節能宣導方面本公司採取以下措施： 1. 於新進人員報到訓練	無重大差異

項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？ (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？	V		時，提醒隨手關燈及使用完畢之電器應隨手關閉，權責單位會不定時巡視，關閉辦公室不必要的電源。 2. 將日曬區域之窗簾放下，以降低室內溫度，減少冷氣壓縮機運作頻率。 (二) 目前公司已無生產單位，皆以貿易為主，本公司重視永續議題，並訂定供應商管理政策，監督原物料品質。	無重大差異
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？ (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？ (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	V	(一) 本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，制定相關管理政策，對於公司政策之宣導，員工可透過多元暢通的溝通管道，包含：勞資會議、員工申訴管道、人事公告、福委會會議等提出意見，致力於建立勞資雙方開放的雙向溝通管道。 (二) 本公司依《職工福利條例》設置職工福利委員會，透過完善的福利制度，以照顧同仁生活，促進身心健康及維持勞資雙方和諧，包含三節禮金、年終獎金、聚餐旅遊等個人福利補助。不定期舉辦員工旅遊、尾牙等活動，豐富同仁休閒生活，增進同仁間情誼交流，政府法令規定之項目，例如勞健保、退休金制度、各項請假類別（事假、病假、產假、產檢假、陪產假、生理假、家庭照顧假、婚假、喪假、工傷假、特別休假、育嬰留職停薪）以上福利項目全體同仁皆適用。 (三) 本公司致力於推動勞工安全與健康促進、為降低職業災害發生，依循職業安全	無重大差異 未來爰依實法務需求或法令執行 無重大差異 無重大差異

項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		衛生管理系統及社會責任國際規範，持續改善員工安全與健康的工作環境、預防職業傷害與疾病、降低工作環境中的危險因素。 (四) 本公司提供員工多元且專業之訓練課程與發展計畫，積極強化同仁的在職訓練，規劃及辦理各項相關專業課程、研習進修及各類研討會及座談會等，同時鼓勵員工自主學習，讓員工持續發展職能並激發潛力，以提升公司產業競爭力。	無重大差異
(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		(五) 本公司聆聽客戶所需，協助採購布料，為產品之品質嚴格把關，進而維持長期與信任關係，並訂有客訴處理流程，明訂客戶對產品申訴、抱怨、提案或不滿意時之處理流程，以快速解決客戶的問題。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六) 公司與供應商往來前會依規定進行嚴謹之評估，並將企業社會責任的理念推廣至供應商，若供應商有重大違反者，將終止交易。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司預計於114年開始依規定期限內編制永續報告書，旨在揭露環境、社會與治理等三大面向的績效資訊與未來規劃，讓各界利害關係人更了解本公司積極推展永續發展的決心與成果。 本年度之永續報告書預計於法令規範期限內申報。	未來爰依實務需求或法令規範予以執行。
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：無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司辦理社區捐血活動，鼓勵公司員工及社區民眾參與，並於113年5月起投入高雄銀行綠色/永續定存6,000萬，此筆定存將用於綠色/永續融資計畫項目(再生能源融資業務及協助無自有住宅家庭購屋等)，發揮企業影響力。				

(七) 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1 及1-2)。	本公司設有永續發展委員會，由董事會監督永續發展之執行，以達永續經營之目標，未來爰依實務需求或法令規範予以執行。

(八) 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

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) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」等辦法，具體規範本公司所有員工含董事及經理人等執行業務應注意事項。	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&三) 本公司在防範不誠信行為方案中，據以訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，相關內容已涵蓋「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。同時針對本公司訂定「道德行為準則」，明示誠信經營之道德規範。其相關作業程序、行為指南、違規懲戒及申訴制度因應實務所需進行檢討。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V			

二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？ (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(一年至少一次)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	V V V V	(一) 本公司訂定「誠信經營守則」，本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。本公司於商業往來前，考量其來往供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性及是否涉及不誠信行為，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。本公司與他人簽訂契約，其內容含誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。 (二) 公司透過內控制度分層負責、推動與監督外，並設有隸屬董事會之稽核室及管理部負責監督執行，且定期向董事會報告。 (三) 依據公司「誠信經營守則」之規定，本公司之董事應秉持高度自律，對董事會所提議案，利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得相互支援。本公司之董事及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。依據公司「道德行為準則」之規定，為防止利益衝突應以下列方式辦理： 1. 個人利益介入或可能介入公司整體利益時，即產生利害衝突，應予以迴避。例如，當公司董事、獨立董事或經理人，因特定交易而無法以客觀及有效率的方式處理公務時。 2. 基於其在公司擔任之職位，而使得其自身、配偶或二親等以內之親屬獲致不當利益時，應予以迴避。 3. 前述人員所屬之關係企業與公司有資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事，仍應依公司內部控制制度辦理。若有必要，應請涉及相關交易之董事或經理人主動提出書面說明與公司有無潛在利益衝突之情況。 (四) 公司已建立有效會計制度與內部控制制度，且內部稽核人員	無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異
---	-------------------------------------	---	---

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	
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		已落實依年度稽核計畫查核並依規定提出報告。 (五) 公司已定期舉辦宣導及教育訓練，以落實誠信經營。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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	V	(一) 公司員工若發現有疑似不符從業道德之情況發生時，可隨時向所屬主管舉報(口頭、書面、電子郵件等方式)，必要時得越級呈報處理，供應商或承包商亦可透過公司網站「利害關係專區」進行舉報，對告發者身份均會保密。 (二) 公司受理檢舉事項調查，均採取保密與嚴謹之態度進行，如經調查屬實者，將依公司內部管理制度進行懲處。 (三) 依本公司「誠信經營守則」規定，公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置，且所有報告事項，均由獨立管道查證，以保護提報之人。	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		公司已依規定公佈相關資訊於公開資訊觀測站與年報。	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：本公司已訂定誠信經營守則，公司運作與所訂守則一致無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。				

(九) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章等，應揭露其查詢方式：

本公司訂定之公司治理相關規章請參閱本公司網址(<https://j-d.com.tw/>)，連結至投資人專區/公司治理)。

(十) 其他足以增進對公司治理情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司為強化公司治理，已另訂定「道德行為準則」及「內部重大資訊處理作業程序」等，並持續落實公司治理相關規範，以保障利害關係人之權益。

(十一) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

相關資訊請至公開資訊觀測站查詢，查詢路徑如下：

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

(網址：<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：無。

(十二) 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. 股東會之重要決議

日期	重要決議事項
113.06.06	1. 通過承認本公司一一二年營業報告書及財務報表案。 2. 通過承認本公司一一二年度盈虧撥補案。 3. 通過討論修訂「公司章程」部分條文案。 4. 通過討論修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 5. 通過討論修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案。 6. 通過討論修訂「背書保證作業程序」部分條文案。 7. 通過討論修訂「股東會議事規則」部分條文案。

2. 董事會之重要決議：請參閱本年報第 18 至 20 頁董事會運作情形。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費

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
維揚聯合會計 師事務所	柯俊禎 王子揚	113 年 1 月至 113 年 3 月	282	-	282	
國富浩華聯合 會計師事務所	李青霖 蔡淑滿	113 年 4 月至 113 年 12 月	1,279	236	1,515	非審計公費 為稅簽。

(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者：無。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師

更換日期	113 年 5 月 7 日經董事會通過		
更換原因及說明	本公司營運及管理整體考量		
說明係委任人或會計師中止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任		V
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情形		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此情形		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	國富浩華聯合會計師事務所
會計師姓名	李青霖會計師、蔡淑滿會計師
委任之日期	113 年 5 月 7 日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或適用之會計原則及對其財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形

(三) 前任會計師對「公開發行公司年報應行記載事項準則」第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無此情形。

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。

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

相關資訊請至公開資訊觀測站查詢，查詢路徑如下：

股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

(網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

(網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊

民國 114 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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
兆天國際投資股份有限公司	16,900,000	24.86	0	0	0	0	無	無	本公司 法人董事
匯天下投資股份有限公司	9,699,522	14.27	0	0	0	0	無	無	本公司 法人董事
玄烽國際投資股份有限公司	5,100,000	7.50	0	0	0	0	無	無	本公司 法人董事
范莊玉招	1,485,000	2.18	0	0	0	0	無	無	
楊燈霖	1,471,283	2.16	0	0	0	0	無	無	
風青實業股份有限公司	1,381,000	2.03	0	0	0	0	無	無	
群益金鼎證券受託保管長雄證券投資專戶	1,332,000	1.96	0	0	0	0	無	無	
黃慶家	1,224,000	1.80	0	0	0	0	無	無	
蔡德穎	737,000	1.08	0	0	0	0	無	無	
吳木森	532,000	0.78	0	0	0	0	無	無	

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

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	股數比例	股數	持股比例	股數	持股比例
福田海外股份有限公司(註 1)	3,629,000	17.13%	0	0	3,629,000	17.13%
福泰紡織股份有限公司(註 2)	7,000,000	100.00%	0	0	7,000,000	100.00%

註 1：係公司之長期投資。

註 2：係公司之子公司。

參、募資情形

一、公司資本及股份之發行

(一)股本來源

1. 股本形成經過：

單位：仟股；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
59.03	1,000	4	4,000	4	4,000	創立股本	無	—
60.06	1,000	30	30,000	30	30,000	現金增資 16,000	無	—
61.08	1,000	30	30,000	30	30,000	現金增資 10,000	無	—
62.03	50	45	45,000	45	45,000	盈餘增資 15,000	無	—
62.09	50	1,125	56,250	1,125	56,250	現金增資 11,250	無	—
63.09	50	1,980	99,000	1,980	99,000	股東往來增資 32,625 盈餘增資 10,125	無	—
64.12	50	2,970	148,500	2,970	148,500	資本公積轉增資 29,700 股東往來增資 19,800	無	—
71.08	10	8,850	88,500	8,850	88,500	減資 60,000	無	—
71.10	10	14,850	148,500	14,850	148,500	資本公積轉增資 60,000	無	—
76.05	10	16,335	163,350	16,335	163,350	現金增資 14,850	無	—
76.09	10	19,602	196,020	19,602	196,020	盈餘增資 32,670	無	—
79.05	10	25,000	250,000	25,000	250,000	現金增資 17,000 資本公積增資 12,680 盈餘增資 24,300	無	—
79.06	10	47,660	476,600	47,660	476,600	現金增資 120,000 資本公積增資 11,350 合併楊紡股本 86,400	無	—
84.06	10	57,192	571,920	57,192	571,920	資本公積增資 47,660 盈餘增資 47,660	無	—
86.04	10	68,344.44	683,444.4	68,344.44	683,444.4	盈餘增資 111,524.4	無	—
87.04	10	168,000	1,680,000	96,761.662	967,616.62	盈餘增資 34,172.22 現金增資 3,250,000	無	—

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
88.11	10	168,000	1,680,000	102,567.362	1,025,673.62	資本公積增資 58,057	無	—
89.07	10	168,000	1,680,000	108,721.403	1,087,214.03	資本公積增資 61,540.41	無	—
93.02	10	168,000	1,680,000	103,747.403	1,037,474.03	庫藏股買回到期註銷減資 49,740	無	—
98.10	10	168,000	1,680,000	53,747.403	537,474.03	減資 500,000 元	無	—
100.12	10	168,000	1,680,000	68,747.403	687,474.403	現金增資 150,000	無	註 1
102.03	10	168,000	1,680,000	94,991.830	949,918.3	福大一可轉債轉換普通股 262,444.27	無	註 2
103.09	10	168,000	1,680,000	45,991.83	459,918.3	減資 490,000	無	註 3
112.12	10	168,000	1,680,000	67,991.83	679,918.3	私募 220,000	無	—

註 1：100.9.2 金管證發字第 1000038055 號函核准

註 2：103.2 (103)經授商字第 10301016920 號函核准

註 3：103.8.11 金管證發字第 1030028798 號函核准

2. 股份種類

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	67,991,830	100,008,170	168,000,000	上櫃股票

(二)主要股東名單

持股 5%以上或股權比率占前十名之主要股東名單

民國 114 年 3 月 28 日 單位：股

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
兆天國際投資股份有限公司	16,900,000	24.86%
匯天下投資股份有限公司	9,699,522	14.27%
玄烽國際投資股份有限公司	5,100,000	7.50%
范莊玉招	1,485,000	2.18%
楊燈霖	1,471,283	2.16%
風青實業股份有限公司	1,381,000	2.03%
群益金鼎證券受託保管長雄 證券投資專戶	1,332,000	1.96%
黃慶家	1,224,000	1.80%
蔡德穎	737,000	1.08%
吳木森	532,000	0.78%

(三)公司股利政策及執行狀況

本公司之股利分派係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，為健全公司財務結構及滿足股東對現金流入之需求，故以發放現金股利為主，但為考慮公司之發展與對資金之需求，視情況得配發股票股利。

A、每年度自稅後盈餘中提撥供為股利之比率，除依公司章程規定外，應配合當年度獲利狀況、未來獲利狀況、公司財務狀況、未來發展及公司對資金之需求及維持股利穩定水準等等因素而後擬定。

B、本公司每年度決算後所得純益，除依法繳納所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，依法令規定提列特別盈餘公積後，餘額由董事會依據下列情況擬具分派議案，提請股東會決議分派：

1.可供分配數額達實收資本額 30%以上時，應至少提出 5%分配現金股利。

2.但有下列情事之一者，則保留不予分配或辦理盈餘轉增資發放股票股利

A. 負債與股東權益之比率高於 100%以上時。

B. 次年度有重大投資計劃或原投資計劃尚在進行中。

C. 執行狀況：113 年度無配股配息情形。

(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：本年度無辦理無償配股。

(五)員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

依本公司章程第二十五條所訂定之：本公司每年度決算後所得純益，除依法繳納所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，依法令規定提列特別盈餘公積後，餘額由董事會依據下列情況擬具分派議案，提請股東會決議分派：

(1) 可供分配數額達實收資本額 30%以上時，應至少提出 5%分配現金股利。

(2) 但有下列情事之一者，則保留不予分配或辦理盈餘轉增資發放股票股利。

A. 負債與股東權益之比率高於 100%以上時。

B. 次年度有重大投資計劃或原投資計劃尚在進行中。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：113 年度為虧損，故未估列員工、董事及監察人酬勞金額。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 113 年度為虧損，故未估列員工、董事及監察人酬勞金額。

(2) 擬議配發員工股票酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：112 年度未分派員工、董事及監察人酬勞。

(六)公司買回本公司股份情形：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

1. 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，計畫內容說明如下：

- (1) 本次計畫所需資金總金額：新台幣 220,000 仟元。
- (2) 資金來源：現金增資進行新股 22,000 仟股，每股定價新台幣 10 元整。
- (3) 計畫項目及運用進度：

單位：新台幣仟元

計畫項目	完成日期	所需資金總額	資金運用進度
充實營運資金	112 年第 4 季	220,000	0

(二) 執行情形

單位：新台幣仟元；%

計畫項目	執行情形			進度超前或落後情形、原因及改善計畫
充實營運資金	支用金額	預定	0	預計因應未來訂單進貨所用。
		實際	0	
	執行進度	預定	0%	
		實際	0%	

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. C301010 紡紗業。	19. F106040 水器材料批發業。
2. C302010 織布業。	20. F206040 水器材料零售業。
3. C305010 印染整理業。	21. F107050 肥料批發業。
4. C801990 其他化學材料製造業。	22. F207050 肥料零售業。
5. C801120 人造纖維製造業。	23. F112040 石油製品批發業。
6. C802990 其他化學製品製造業。	24. F114060 船舶及其零件批發業。
7. F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。	25. F114070 航空器及其零件批發業。
8. H701010 住宅及大樓開發租售業。	26. F212050 石油製品零售業。
9. H703100 不動產租賃業。	27. F214070 航空器及其零件零售業。
10. G801010 倉儲業。	28. CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
11. F108301 醫療器材批發業。	29. D101040 非屬公用之發電業。
12. F208031 醫療器材零售業。	30. D101060 再生能源自用發電設備業。
13. F119010 電子材料批發業。	31. E601010 電器承裝業。
14. F219010 電子材料零售業。	32. E601020 電器安裝業。
15. F212010 人力派遣業。	33. E603090 照明設備安裝工程業。
16. F201010 農產品零售業。	34. EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。
17. F101100 花卉批發業。	35. IG03010 能源技術服務業。
18. F201070 花卉零售業。	36. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

當市場走出疫情陰霾，全球紡織貿易可望復甦回溫。歐盟永續循環戰略重新定義時尚並提升競爭力。日本推動「亞洲零排放共同體」構想，以實現 2050 年前碳中和的承諾。近年來為了驅動紡織產業朝向數位與綠能發展，韓國政府發佈了包含增加或升級數位及綠色新政的「韓國新政 2.0」。

面對 2050 年淨零減碳趨勢，國際紡織品牌大廠紛紛訂下淨零減碳目標，紡織產業方面以減碳技術導入簡化紡織製造流程，減少資源消耗，成衣產業方面設計優化，將低碳綠色材料、減廢、縮短製程等技術導入開發製程，提升易循環永續設計技術。

未來不管是供給市場面、勞動市場面亦或是政策面，台灣紡織企業正在面臨著急迫轉型的需求，各家廠商無非利用產結構的轉換、生產製程的優化、甚至開闢副業等方式，來為企業尋求續命的生機。然而，仔細探究台灣紡織業現在全球的定位，其實並非

沒有可以突破、發展的生機，全球超過 70% 的運動性機能布料已是由台灣所供應。台灣在發展機能性紡織品的歷程，憑著過往豐富的量產經驗，國際大廠的良好合作關係，以及引進高科技人才、技術進入產業翻轉產品結構，使台灣的紡織產業有望擺脫過去的夕陽產業的刻板印象，用機能性紡織品重新織出自己的一片天。

本公司為因應上述情況及需求，目前積極開發機能性布料及功能性布料，除持續深耕工業與傢飾用布市場、擴大成衣用布市場、加強擴展台灣運動衣材紡織事業，例如再生尼龍漁網回收、袋材及衣著與多功能針織品之通路之外，將更積極開拓新產品及新應用市場。本公司與供應商配合推出漁網回收料再生紡織產品，及市場防護需求石墨烯紗線衣料紡織品，透過本公司之現有通路展開銷售。

太陽能部份為配合政府綠能政策，積極投入太陽能電站之開發業務以太陽能電站建置及儲能系統邁向淨零排放為目標，以增加太陽能業務之貢獻度。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

(1) 紡織產業：

CPL(己內醯胺) → 尼龍粒 → 尼龍絲 → 加工絲 → 胚布 → 染整 → 成衣

(2) 太陽能產業：

材料 → 矽晶圓/矽晶片 → 太陽能電池 → 太陽能模組 → 太陽能發電設備/系統及系統工程 → 太陽能電廠

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

目前仍在台灣生產的工廠均為具有競爭力廠商，不論產品品質與營運管理都達到世界一流水準。本公司之子公司福泰紡織秉持綠能環保織物經驗，上下游垂直整合，對於環境保護更是自覺肩負重任並自我要求達到符合環保法規。然而品牌不但能創造商機，也可以帶動台灣紗線與布料的創新與品質提升，促進從原料到品牌發展與通路之供應鏈與銷售鏈之產業整合進而維持競爭優勢。而全球紡織品的消費市場已朝機能性、功能性及環保性發展。為使台灣產業能逐漸轉型及提昇，可運用科技、美學、新材料、新營運模式等創新元素加值紡織業，再加上品牌與通路的掌握，使國內產業往微笑曲線兩端進行優質化的調整。

本公司跨入太陽能電站裝置之業務，已獲得長久穩定之現金流入及利潤，又受疫情影響供應鏈全球正面臨氣候變遷及能源轉型的關鍵時代，因應淨零轉型趨勢下，綠色低碳能源的發展將扮演關鍵角色，我國再生能源的推動規劃當前主要以技術較成熟者為優先推動，但面臨綠色能源需求逐漸提高趨勢下應可使整體性及前瞻性角度借鏡國外之法制推動作法、規劃我國長期之海洋能源推動事務，逐步奠定海洋能源產業發展基礎。

此外，除擴大再生能源開發外，為避免再生能源之間歇性影響電網穩定度，亦可借鏡國外做法，逐步導入儲能太陽能光電之推進。擴大至其他能源類別。在未來再生能源大量開展及完工併網時，藉由儲能調配功能達到再生能源穩定供電，提高電網穩定性及電力運轉效率，使我國逐步達成 2050 年淨零轉型推動目標。

(三) 技術及研發概況

近年來國內外尼龍紗線市場競爭激烈，油電雙漲及基本工資調升更壓縮了產業的獲利空間。本公司基於產品獲利及產業趨勢為前提下，朝貿易方式邁進。目前並已經積極開發歐美及國內市場。機能性紗線、複合紗及細丹尼仿棉紗近幾年異軍突起，在配合成

衣布料輕薄多變色系的概念下，也積極研發並改善製程。

(四) 長、短期業務發展計畫

紡織產業

(短期)1.持續開發機能性及功能性的通路及品牌認證。

2.整合下游布廠開發新布種，以提升質量及毛利。

3.鞏固現有客戶，並積極拓展新市場客戶。

(長期)1.建購完整產業供應鏈，以提升產品價值及產品競爭力。

2.持續推動節能產業，以降低生產成本，增加產品利潤。

3.持續人員培養訓練、參加大型商展提高曝光率，以服務更廣闊及更競爭之市場。

太陽能產業：

(短期)中、小型案場具有開發週期短、躉售費率高於大型案場之優點，故將以此為短期發展之固定營收。

(長期)配合政府推動漁電共生之太陽能結合養殖，提升產業轉型。

1. 以中、小型案場之固定營收，維持大、中、小型之案場開發。

2. 同時以電廠開發之領域切入儲能型市場，以併網及儲能之業務，自案場開發、電廠設置、電廠維運…等方向為目標。

3. 配合政府新南向政策及擴大儲能市場，而東南亞之儲能市場為下一階段投入之業務方向。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

紡織及服裝業深受美中的政治和經濟政策影響，2024 年逢巴黎奧運有助於提振紡織業景氣，加上品牌新單回流，均益於提升產業出口，然我國人纖紗線受制於中國大陸大量低價搶單，且歐美國家經濟疲弱仍未有大規模採購行動，而川普上任後的關稅新政策方向亦使紡織業界對於 2025 年景氣看法仍偏保守。

2024年紡織業進出口總值為61.54億美元，成長1%；進口總值為32.98億美元，衰退1%；貿易順差為28.56億美元，較2023年同期增加0.93億美元，成長3%。以出口值分析，主要出口項目為布料(占71%，衰退27%)，其次為紗線(占14%，衰退27%)、纖維(占5%，衰退12%)及成衣服飾品(占5%，衰退26%)，以及雜項紡織品(占5%，衰退30%)。以進口值分析，主要進口項目以成衣及服飾品為大宗(占61%，成長4%)，其次為雜項紡織品(占14%)、布料(占11)、紗線(占9%)，以及纖維(占5%，衰退9%)。

但全球景氣仍受通膨及升息影響，而停滯不前，需求端萎縮、貨幣政策緊縮及地緣政治不斷衝突等原因，造成傳產貨品出口大幅跌降，其中美中科技之爭更增添不確定性，使國際經濟前景偏向保守，全球消費需求持續疲弱。

未來台灣紡織企業正在面臨著急迫轉型的需求，各家廠商無非利用產業結構的轉換、生產製程的優化、甚至開闢副業等方式，來為企業尋求續命的生機。然而，仔細探究台灣紡織業在全球的定位，其實並非沒有可以突破、發展的生機，全球超過70%的運動性機能布料已是由台灣所供應。台灣在發展機能性紡織品的歷程，憑著過往豐富的量產經驗，國際大廠的良好合作關係，以及引進高科技人才、技術進入產業翻轉產品結構，使台灣的紡織產業有望擺脫過去的夕陽產業的刻板印象，用機能性紡織品重新織出自己的一片天。

主 名	要 稱	產 主 要 市 場	品 銷 售 方 式
絲、胚布		亞洲地區	國內／國外 31%／ 69%
電站		亞洲地區	國內／國外 100%／ 0%

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途

本公司主要生產化纖產品，包括聚酯纖維、聚酯加工絲、水溶紙、網眼布、尼龍粒，廣泛應用於紡織、運動、工業及工程領域：

聚酯纖維：適用於內衣、運動服、襯裡布、運動裝備、鞋材等，具高透氣性與舒適度。

聚酯加工絲：提供針織、平織服飾用布及工業用布，適合多元應用。

水溶紙：用於刺繡、工業、醫療、包裝等領域，遇水即溶，環保可分解。

網眼布：適用於運動服、鞋材、工業用布，透氣性佳、輕盈耐用。

尼龍粒：廣泛應用於汽車、機車、腳踏車零組件及運動器材零件等工程塑膠製品，具高強度與耐用性。

2. 主要產品之產製過程：不適用。

(三) 主要原料之供應狀況

本公司聚酯纖維、聚酯加工絲、水溶紙、網眼布主要來自國內供應商，確保穩定品質與供應鏈效率。尼龍粒則採購自國外供應商，以確保高品質原料符合工程應用需求。

(四) 最近二年度占進（銷）貨總額百分之十以上之廠商(客戶)名稱及其進（銷）貨金額與比例

1. 主要進貨廠商名單

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	0	0.00	無	A 公司	22,989	63.11	無
2	C 公司	12,294	43.43	無	B 公司	4,002	10.99	無
3	B 公司	4,824	17.04	無	C 公司	738	2.02	無
4	其他	7,388	39.53	無	其他	8,698	23.88	無
5	進貨淨額	24,506	100.00	無	進貨淨額	36,427	100.00	無

增減變動原因：本公司進貨廠商係屬正常營運活動而產生之變動，無性質特殊之變動情形。

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。

2. 主要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	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	乙公司	16,132	20.95	無	甲公司	6,038	35.74	無
2	丁公司	15,598	20.27	無	乙公司	4,461	26.41	無
3	甲公司	5,782	7.51	無	丙公司	2,863	16.95	無
4	丙公司	1,196	1.55	無	丁公司	0	0.00	無
5	其他	29,970	49.72	無	其他	3,530	20.90	無
6	銷貨淨額	68,678	100.00		銷貨淨額	16,892	100.00	

增減變動原因：本公司銷貨客戶係屬正常營運活動而產生之變動，無性質特殊之變動情形。

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

三、最近二年度從業員工人數

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		112 年度	113 年度
員 工 人 數	職員	11	11
	工員	0	0
	合計	11	11
平均年歲		52.42	41.91
平均服務年資		10.75	4.7
學 歷 分 布 比 率	博士	0	9.09%
	碩士	0	9.09%
	大專	72.72%	72.73%
	高中	18.18%	9.09%
	高中以下	9.1%	0

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及處分內容)，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：無此情形。

五、勞資關係

1. 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：
 - (1) 福利措施：本公司設有職工福利委員會，統籌辦理各項婚喪禮金及規劃定期舉辦員工旅遊、慶生會等活動。
 - (2) 進修、訓練措施：公司鼓勵員工參加外部訓練機構所舉辦的進修課程，113 年員工在外進修時數合計達 84 小時。
 - (3) 退休制度：依「勞工退休金條例」每月提撥 6%退休金至勞工個人退休金專戶。
 - (4) 勞資協議情形：本公司一切運作皆依勞動基準法為遵循基準，截至年報刊印日止，尚無任何發生勞資糾紛。
2. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，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，應說明其無法合理估計之事實：無。

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：

本公司設有資訊安全部，配置資訊安全主管 1 名。

2. 資通安全政策：

定期進行資安宣導，提高員工防護意識。

檢討並強化網路安全控管機制。

3. 具體管理方案：

人員管理

(1) 指派專人執行個人資料之保護。

(2) 不定時向各單位員工宣導個資隱私安全之重要性。

(3) 處理個人之專責人員異動時，列冊移交相關儲存媒體資料。

資訊安全管理

(1) 指派資訊安全專責人員負責管理個人資料檔案儲存、資訊設備等軟硬體，維護日常資訊安全及處理錯誤及異常情形。

(2) 每月備份電腦內個人資料檔案。

(3) 安裝防火牆及防毒軟體，以確保資料儲存之安全性。

4. 投入資通安全管理之資源：

加強資料備份與檢測

(1) 建立資料備份機制，並每日監控備份記錄。

(2) 不定期檢測網路設備、伺服器及終端機。

(3) 定期進行還原測試，確保資料完整性。

防毒與防火牆配置

(1) 配置防毒軟體及防火牆，防範病毒入侵。

(2) 電子郵件伺服器設置防毒過濾機制。

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

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年	113 年	差異	
			增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	284,133	277,495	(6,638)	(2.34)
固定資產	181,671	62,761	(118,910)	(65.45)
其他資產	41,641	280,274	238,633	573.07
資產總額	507,445	620,530	113,085	22.29
流動負債	13,510	9,027	(4,483)	(33.18)
長期負債	0	0	0	0.00
其他負債	19,345	5,610	(13,735)	(71.00)
負債總額	32,855	14,637	(18,218)	(55.45)
股本	679,918	679,918	0	0.00
資本公積	0	0	0	0.00
保留盈餘	(225,235)	(231,449)	(6,214)	(2.76)
其他權益	19,907	157,424	137,517	690.80
股東權益總額	474,590	605,893	131,303	27.67

增減比例變動分析達 20%說明如下：

1. 固定資產減少，主要係因處分固定資產所致。
2. 其他資產增加，主要係因不動產重估增值所致。
3. 流動負債減少，主要係因應付薪獎、應付資遣費減少所致。
4. 其他負債減少，主要係因處分國有地致租賃負債減少。
5. 其他權益增加，主要係因不動產重估增值所致。

二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	76,959	18,414	(58,545)	(76.07)
營業成本	78,743	15,745	(62,998)	(80.00)
營業毛利(損)	(1,784)	2,669	4,453	249.61
營業費用	38,778	26,169	(12,609)	(32.52)
營業淨利(損)	(40,562)	(23,500)	17,062	42.06
營業外收入及支出	22,069	17,359	(4,710)	(21.34)
稅前利益(損失)	(18,493)	(6,141)	12,352	66.79
停業部門損益	0	0	0	0
所得稅費用	(1,400)	(73)	1,327	94.79
本期淨利(損)	(19,893)	(6,214)	13,679	68.76
本期其他綜合損益	0	137,517	137,517	100
本期綜合損益總額	(19,893)	131,303	151,196	760.05

增減比例變動分析達 20%說明如下：

1. 營業收入淨額、營業成本：係因訂單及進貨減少所致。
2. 營業費用：主要係因應付薪獎、應付資遣費減少所致。
3. 營業外收入及支出：主要係外幣交易減少所致。
4. 營業毛利(損)、營業淨利(損)、稅前利益(損失)、本期淨利(損)：主係營業成本減少所致。
5. 所得稅費用：主要係依國際會計準則估列暫時性差異所致。
6. 本期其他綜合損益、本期綜合損益總額：主要係因不動產重估增值所致。

三、現金流量

(一) 最近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	113 年	增減比例(%)
現金流量比率(%)	317.68	(113.48)	(135.72)
現金流量允當比率(%)	(25.52)	(25.51)	0.04
現金再投資比率(%)	8.02	(0.02)	(100.25)
1. 資料來源：經會計師查核簽證之財務報表 2. 最近二年度各項財務比率增減變動達 20%者說明如下： (1)現金流量比率下降，主要係訂單及進貨減少所致。 (2)現金再投資比率下降，主要係訂單及進貨減少所致。 3. 分析項目之計算公式如下： (1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。 (2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。 (3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。			

(二) 未來一年現金流動性分析

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
263,428	12,000	9,000	266,428	0	0
分析說明： 1. 未來一年現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：預計支付應付款項及營業費用等。 (2) 投資活動：無。 (3) 籌資活動：無。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

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) 轉投資政策及其獲利情形：無。

(二) 未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一) 近年度利率、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：本公司 113 年度未有借款產生之利息費用，未來基於保守穩健原則，及兼顧合理收益為考量，公司資金均存放於信用良好之金融機構。

2. 匯率變動：本公司目前以內銷為主，少部分進口及外銷以美金為報價。113 年度外幣兌換利益為 63 仟元，無重大匯率變動之風險。

3. 通貨膨脹：受國際原物料成本上漲影響，本公司積極尋找品質優良及價格合理的供貨廠商，並持續掌握市場訂價能力，以降低通貨膨脹帶來的成本壓力。

(二) 最近年度從事高風險、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：無。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：無。

(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) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨與銷貨對象主要是配合業務需求而產生異動，因此進貨與銷貨並無集中之情形及風險。

(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：本公司 113 年度雖有更換董事之情事，但其現持有之股權數，對於公司整體經營並無重大影響及風險。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司持續專注本業，並以「永續經營」、「回饋社會」、「以人為本」作為公司經營之核心理念，故經營權改變應無重大影響及風險。

(十二) 訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

相關資訊請至公開資訊觀測站查詢，查詢路徑如下：

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區
(網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

本公司業經 112 年股東常會決議通過辦理私募發行普通股，已於 113 年 2 月 2 日私募發行普通股 22,000 仟股。本次私募總金額為新台幣 220,000 仟元，用於公司營運資金及改善公司財務結構。截至 114 年第一季止，私募有價證券資金尚未支用。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

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

郡都開發股份有限公司
J.D Development Co., LTD

董事長：唐 承

