股票代號：1474



弘裕企業股份有限公司

HONMYUE ENTERPRISE CO.,LTD.

一一四年度

年

報

刊印日期：中華民國一一五年五月十五日

查詢本年報查詢網址：1.公開資訊觀測站：http://mops.twse.com.tw

2.本公司網址：http://www.textile-hy.com.tw

一、本公司發言人、代理發言人：

	發言人	代理發言人
姓　　名	徐為芳	葉博宇
職　　稱	胚布事業部經理	董事長
聯絡電話	04-7994888	04-7994888
電子郵件信箱	hsu@honmyue.com.tw	list1474@honmyue.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總　公　司：彰化縣伸港鄉全興工業區工西一路 60 號
電　　話：(04)799-4888
台北辦事處：台北市大同區南京西路 360 號 2 樓
電　　話：(02)2555-0102
和　美　廠：彰化縣和美鎮和頭路 401 號
電　　話：(04)755-1141
伸　港　廠：彰化縣伸港鄉全興工業區工西一路 60 號
電　　話：(04)798-9311
全　興　廠：彰化縣和美鎮全興工業區工東三路 3 號
電　　話：(04)799-0438

三、股票過戶機構：

名　　稱：富邦綜合證券股份有限公司
地　　址：台北市中正區許昌街 17 號 11 樓
網　　址：https://www.fubon.com/securities/home/index.htm
電　　話：(02)2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：王玉娟會計師、洪淑華會計師
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地　　址：40757 台中市西屯區市政路 402 號 12 樓
網　　址：http://www.pwc.tw
電　　話：(04)2704-9168

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：http://www.textile-hy.com.tw

目　　錄

壹、致股東報告書 1

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 10
三、公司治理運作情形 14
四、簽證會計師公費資訊 57
五、更換會計師資訊 57
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 57
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 57
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 58
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 59

參、募資情形

一、資本及股份 60
二、公司債辦理情形 64
三、特別股辦理情形 66
四、海外存託憑證辦理情形 66
五、員工認股權憑證辦理情形 66
六、限制員工權利新股辦理情形 66
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 66
八、資金運用計畫執行情形 66

肆、營運概況

一、業務內容 67
二、市場及產銷概況 74
三、從業員工資訊 78
四、環保支出資訊 78
五、勞資關係 78
六、資通安全管理 81
七、重要契約 82

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析 83
二、財務績效分析 84
三、現金流量分析 84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 85
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劃 85
六、風險事項之分析評估 85
七、其他重要事項 86

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料 87
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 87
三、其他必要補充說明事項 87

柒、最近年度及截至年報刊印日止，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 87

壹、 致股東報告書

各位股東女士、先生：

2025年全球政經局勢步入劇烈的轉型期，全球經濟成長動能仍受各國貿易政策、地緣政治衝突等不確定性因素干擾；美國川普政府重返執政，其推動的「對等關稅」與「去全球化」浪潮，重塑既有的國際經貿規則與同盟架構。

為應對全球政經環境變遷與供應鏈重塑，本公司持續以「永續×機能×時尚」為產品開發核心，並規劃「雙軸一心」的發展策略：「雙軸」中的垂直軸為深耕台灣，持續投入永續、機能與時尚等領域開發，並鎖定高階產業用紡織品之差異化利基市場。水平軸為延伸海外製造能力，為因應客戶近岸生產要求，審慎評估在東南亞設立生產據點的可行性，縮短供應鏈並減少運輸帶來的碳排放。「一心」則為ESG與數位轉型：包括強化數位化、自動化與AI發展，以集團中心的高度來整合及帶動導入減碳技術與智慧製造。

弘裕在嚴峻的全球競爭下，堅持「零廢設計與循環再生」的核心理念，邁向低碳永續；運用 AI 人工智慧，優化生產流程，推動設備改善與節能減排措施，與上下游供應鏈夥伴，運用循環再生材料，開發環保產品，開啟綠色紡織品商機。

以下謹向　各位股東簡要報告我們過去一年之成果及未來一年的經營計劃方向：

一、前一年度（2025 年）營業結果

（一）營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

年度(民國) 科　目	114 年度	113 年度	增減變動	
			金　額	變動比例
營業收入淨額	2,916,486	3,168,177	(251,691)	(7.94%)
營業毛利	330,338	288,956	41,382	14.32%
營業利益(損失)	3,597	(62,607)	66,204	105.75%
本期淨利	41,380	107,692	(66,312)	(61.58%)

（二）財務獲利能力分析

年度(民國) 項　目	114 年度	113 年度
資產報酬率	1.56%	3.27%
權益報酬率	1.91%	5.12%
稅前純益佔實收資本額比率(%)	2.88%	8.76%
純益率	1.42%	3.40%
每股盈餘(元)	0.34	0.82

（三）研究發展狀況

本公司持續推動產品研發與材料創新，並以環保永續、安全防護、機能舒適與科技時尚為四大研發主軸，對應國際淨零轉型趨勢與循環經濟需求。我們不僅強化研發系統建構，更深度投入前瞻技術研發，並同步優化從研發到量產的轉化效率與節奏，進而以自主創新推升企業整體競爭力。

2025 年度，本公司持續參與並推進經濟部「永續創新研發中心建構計畫」，另制定中長期產品發展藍圖，深耕工業用袋材、傢飾布與高階機能服飾三大領

域，投入開發前瞻性的新產品項目與開拓潛力紡織品新應用市場，以提升整體的產品研發效益。

本公司在 2025 年度具代表性的開發成果，包括

1.織物回收新素材布種

2.rPVB 環保袋材系列

3.尼龍漁網回收

4.特斯林廢布料回收再製

5.抗靜電工作服面料

為提升研發落地效率，本公司導入國際環保驗證評估工具與建構產品數位平台，協助設計初期即進行環境衝擊評估，並整合中國廠區生產資源，以加速新布種之市場轉化與客戶導入時程。此外，實驗室設備與國際級測試驗證系統亦持續強化，建構從研發設計到品質驗證的完整流程系統，提升新產品技術可信度與市場接單能力。

為拓展海外行銷與終端應用市場，公司持續爭取政府研發與行銷專案資源，規劃導入紡織品研發轉型與整合行銷開發計畫，爭取重點新市場及新客戶商機開發拓展，以提升弘裕行銷與研發技術競爭力。

展望未來，本公司將秉持永續、創新與可追溯三大原則，持續深化技術自主研發能量，強化研發成果之商業轉化效率，並透過國際級平台與應用市場連結，穩步打造具全球競爭力的低碳機能性紡織品領導品牌。

二、本年度（2026 年）營業計畫概要及未來公司發展策略

（一）本公司年度營運計畫概要及未來發展策略

2025 年至 2026 年間，全球經濟仍處於結構調整階段。高通膨壓力、地緣政治衝突及國際貿易政策變動持續影響全球產業發展。

在需求面上，全球品牌歷經去庫存化調整後，採購策略轉向更具彈性的策略，隨著戶外機能服飾、功能性紡織品需求持續成長，高機能與高附加價值產品仍為紡織產業的重要發展方向。

另一方面，全球供應鏈正加速區域化與多元布局，品牌紛紛重新檢視供應鏈策略，以建立更具彈性與韌性的生產網絡；而低碳製造、循環材料與供應鏈透明化更成為企業競爭力的重要關鍵。

面對此一產業環境，本公司將持續以「供應鏈韌性、產品創新與永續發展」為核心經營主軸，穩健推動企業成長，有關公司營運計畫及發展策略如下：

1.在產能布局方面，本公司將持續穩固中國既有生產基地之效率與規模，並透過兩岸產銷整合機制，提升整體營運協同效益。同時，因應全球供應鏈區域化趨勢，本公司亦積極評估東南亞生產據點之布局機會，以建立更具彈性與韌性的全球供應體系，降低地緣政治與貿易政策變動所帶來的風險。

2.在製造能力方面，本公司將持續推動高質化生產策略，透過精實生產管理、品質系統強化及智慧製造技術的導入，提升整體生產效率與產品品質穩定性。同時，藉由 AI 與數位化技術的導入，優化生產排程、品質管理與營運決策流程，提升企業整體營運效率。

3.在產品策略上，本公司將持續聚焦高附加價值紡織品之研發，積極發展機能性布料、特殊功能紡織品與環保材料，以滿足全球品牌客戶對高性能與永續產品的需求。同時，本公司亦將持續投入新材料與新技術之研發，包括生質材料與特殊功能纖維之應用，逐步建立具差異化競爭力之產品組合。

4.在市場拓展方面，本公司將持續深化與國際品牌客戶之策略合作關係，並積極拓展北美等主要消費市場之通路布局，擴大產品應用領域與市場覆蓋範圍。

5.在永續發展方面，本公司將持續推動 ESG 策略，強化能源管理與碳排放管理機制，並積極發展循環材料與低碳製程，以因應國際品牌對綠色供應鏈與永續製造的要求，持續提升企業在全球市場中的永續競爭力。

展望未來，本公司將持續秉持穩健經營理念，在供應鏈韌性、產品創新與永續發展三大核心基礎上，推動企業長期成長，致力成為國際品牌長期信賴的高品質紡織合作夥伴。

（二）預期銷售數量及依據

全球紡織市場需求雖仍受宏觀經濟環境影響，但隨著品牌庫存逐步回到合理水位，以及戶外機能服飾與功能性紡織品需求持續增加，整體市場需求可望逐步回溫。

本公司將在既有客戶穩定合作基礎上，持續深化策略夥伴關係，並透過產品差異化與高附加價值產品之開發，拓展新市場與潛在客戶機會。同時，藉由產品結構優化與供應鏈效率提升，強化整體營運韌性與市場競爭力。

（三）外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

近年來，全球紡織產業面臨多項外部環境變化，包括地緣政治風險升高、能源價格波動、國際貿易政策調整，以及環境永續法規日益嚴格等因素。

全球主要經濟體持續調整貿易政策與關稅制度，供應鏈區域化與產地分散化已成為產業發展的重要趨勢。此外，中東地區衝突所帶動的油價波動，可能對化纖原料與運輸成本產生影響，進一步推升紡織產業整體營運成本。

在永續法規方面，歐盟碳邊境調整機制（CBAM）及相關 ESG 法規逐步實施，使企業在減碳、能源效率及產品永續設計方面面臨更高要求。供應鏈透明度與低碳製造能力，亦逐漸成為國際品牌選擇合作夥伴的重要條件。

面對上述挑戰，本公司將持續透過產品創新、產能布局優化及數位轉型，提升整體營運效率與市場應變能力，並積極推動永續發展策略。

我們深信，在全體同仁的努力與股東的支持下，公司將能在變動的產業環境中穩健前行，持續為股東、客戶及社會創造長期價值。

最後敬祝大家

身體健康，萬事如意

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

董事資料 (一)

115 年 4 月 25 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	葉博宇	男 41~50	113.6.26	3年	113.6.26	5,754,132	4.44	5,762,132	4.44	1,825,507	1.41	0	0	南加州大學電機工程碩士	本公司董事長、博宇投資(股)公司董事、源裕紡織(股)公司監察人、穩發綜合開發有限公司董事長	董事	葉俊麟	二親等	
副董事長	中華民國	政弘投資(股)公司 代表人 葉政華	男 41~50	113.6.26	3年	113.6.26	10,847,805 2,641,792	8.35 2.03	11,427,805 2,644,792	8.80 2.04	0	0	0	0	台灣大學資訊工程碩士	本公司副董事長、政弘投資(股)公司監察人、華建投資有限公司董事長	無	無	無	
董事	中華民國	葉俊麟	男 41~50	113.6.26	3年	110.8.27	6,334,088	4.88	6,311,088	4.86	0	0	0	0	De Anza College (迪安薩學院)	本公司董事、九江德裕紡織科技有限公司董事長、九江弘治紡織科技有限公司董事長、立鼎創業投資(股)董事長、博宇投資(股)董事	董事長	葉博宇	二親等	
董事	中華民國	賴明毅	男 51~60	113.6.26	3年	104.6.30	344,000	0.26	344,000	0.26	0	0	0	0	彰化師範大學管理學院商學博士	本公司董事；聚隆纖維(股)董事、副總經理、發言人；聚泰環保材料科技(股)董事、聚茂生技(股)董事	無	無	無	
董事	中華民國	許仁興	男 71~80	113.6.26	3年	110.8.27	0	0	0	0	0	0	0	0	曉陽商業職業學校	本公司董事 富泰企業(股)董事長	無	無	無	
董事	中華民國	王茂林	男 61~70	113.6.26	3年	110.8.27	409,000	0.31	409,000	0.31	0	0	0	0	東吳大學經濟系	本公司董事；紅瓦厝國際有限公司 董事長	無	無	無	
董事	中華民國	柯栢榮	男 71~80	113.6.26	3年	113.6.26	0	0	0	0	0	0	0	0	台北工專機械工程科 台灣化學纖維(股)公司 協理、副總經理	本公司董事	無	無	無	
董事	中華民國	楊任凱	男 41~50	113.6.26	3年	113.6.26	0	0	0	0	0	0	0	0	波士頓大學科技管理碩士 展頌(股)公司總經理、IBM 銷售經理	大宇紡織(股)公司董事、總經理、發言人；慶豐富實業(股)公司董事	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	蕭珍琪	男 61~70	113.6.26	3年	107.6.27	0	0	0	0	0	0	0	0	逢甲大學EMBA高階班碩士、政治大學會計系 資誠聯合會計師事務所會計師兼台中所長；台中市會計師公會理事長；中華民國會計師公會全國聯合會 副理事長 兼任教師：逢甲大學會計系、靜宜大學會計系 獨立董事：江申工業(股)、中華汽車工業(股)	本公司獨立董事、審計委員、薪酬委員；美而快國際(股) 獨立董事、審計委員、薪酬委員；湯石照明科技(股) 董事；宏遠證券(股) 獨立董事、審計委員、薪酬委員；耀億工業(股) 獨立董事、審計委員、薪酬委員；若樸建設開發(股) 監察人；大力卜(股) 監察人	無	無	無	
獨立董事	中華民國	李榮福	男 71~80	113.6.26	3年	113.6.26	0	0	0	0	0	0	0	0	美國利伯堤大學工商管理博士、國立高雄大學 EMBA 兼任教師：台中教育大學國際經營管理碩士在職專班	本公司獨立董事、審計委員、薪酬委員；福貞控股(股)董事長；福建福貞金屬包裝有限公司董事；山東福貞金屬包裝有限公司 董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	葉桂珠	女 51~60	113.6.26	3年	113.6.26	0	0	0	0	0	0	0	0	彰化師範大學國際企業經營管理碩士 彰化二信專員	本公司獨立董事、審計委員、薪酬委員；台灣百和工業(股)董事、副總經理、發言人；印尼百和(股)監察人	無	無	無	

法人股東之主要股東

115 年 4 月 25 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
政弘投資股份有限公司	葉明洲(持股比率 43.5%)、葉閔超(持股比率 33%)、葉政華(持股比率 23%)

董事資料(二)

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
葉博宇	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 紡織相關產業經驗	• 為本公司董事長 • 葉博宇董事長與葉俊麟董事為二親等關係	0
政弘投資(股)公司代表人 葉政華	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 紡織相關產業經驗	• 為本公司副董事長	0
葉俊麟	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 紡織相關產業經驗	葉俊麟董事與葉博宇董事長為二親等關係。	0
賴明毅	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 紡織相關產業經驗	符合	0
許仁興	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 紡織相關產業經驗	符合	0
王茂林	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 紡織相關產業經驗	符合	0
柯栢榮	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 紡織相關產業經驗	符合	0
楊任凱	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 紡織相關產業經驗	符合	0
蕭珍琪	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 會計師資格證書 • 大學會計系兼任助理教授資格	經查證內外部公示資料，均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性要求，任職期間並依法令賦予之職權，充分發揮監督功能及參與制定重要決策。	3
李榮福	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 台中教育大學兼任教授資格		0
葉桂珠	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 紡織相關產業經驗 • 財務會計		0

註 1：①董事(含獨立董事)之專業資格與經驗暨主要經(學)歷，請參閱本年報第 4~5 頁董事資料(一)相關內容。

②本公司董事(含獨立董事)均未有公司法第三十條各款情事。

二、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

本公司訂定「董事選任程序」、110年11月12日董事會通過「公司治理實務守則」，董事會成員組成考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。

本公司選任及審核董事及獨立董事人選時，會從多方面考慮董事會成員多元化，包括學經歷、性別、獨立性、專業經驗(包括產業專業、財經背景等) 等，期各董事能發揮職責，為公司帶來最大的效益。設定多元化目標席次，並揭示達成情形如下：

董事多元化目標	達成情形	第 20 屆（現任）
性別女性至少一席，未來將依性別平等之原則，逐步增加女性董事席次至少兩席	達成	一席女性董事
獨立董事至少三席	達成	三席獨立董事
紡織專業經驗至少五席	達成	九席具紡織專業經驗董事
會計師或公私立大專院校講師至少一席	達成	會計師一席、 大專院校講師兩席

本公司現任十一席董事，業經113年6月26日股東會選任，女性董事僅有一席，已符合至少一席之法令規定，但仍未達三分之一，主要原因係因產業特性，及短時間尋求人才不易。

本公司將透過多方管道延攬專業候選人，持續尋覓及邀請適合人選加入，提出適合的董事提名人選，以實現性別多元共融，落實董事成員多元化政策，提升女性董事席次比例。

本公司亦注重董事會成員組成之專業知識與技能，除營運判斷及經營管理能力外，現任(第20屆)董事成員具產業知識專業董事占比為 81%。

董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化核心 / 董事姓名	基本組成									產業經驗及專業能力							
	性別	具有員工身份	年齡				獨立董事任期年資			營運判斷能力	決策能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	會計及財務分析能力
			40~50 歲	51~60 歲	61~70 歲	71~80 歲	1~3 年	3~6 年	6~9 年								
葉博宇	男	✓	✓							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
葉政華	男	✓	✓							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
葉俊麟	男	✓	✓							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
賴明毅	男			✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
許仁興	男					✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
王茂林	男				✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
柯栢榮	男					✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
楊任凱	男		✓							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
蕭珍琪	男				✓				✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
李榮福	男					✓	✓			✓	✓	✓	✓		✓	✓	
葉桂珠	女			✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(二)董事會獨立性(註 2)：

本公司第 20 屆董事會由 11 位董事組成(含獨立董事 3 席)，未兼任經理人或員工身分之董事達董事席次三分之二以上，具二親等以內之親屬關係者 2 人，未超過董事會半數之席次，符合證券交易法第 26 條之 3 規定情事；董事會成員皆具有豐富產業經驗、經營決策領導經驗，且年齡層分布廣，學識、專業經歷涵蓋不同領域，具備執行董事職務所必須之能力，能督導及提供建設性的意見與策略。法人董事政弘投資股份有限公司為本公司主要股東。依前述評估結果，本公司董事會具備獨立性。

(二) 總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 25 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	郭正沛	男	113.08.12	684,856	0.53	12,047	0.01	0	0	逢甲大學紡研所 台化公司廠長	聚隆纖維(股)獨立董事	無	無	無	
總經理室執行副總經理	中華民國	洪錦昌	男	111.04.01	631,241	0.49	908	0	0	0	臺北商專企管科	九江德裕紡織科技有限公司董事	無	無	無	
成品事業部協理	中華民國	潘彩娟	女	111.01.01	110,000	0.08	0	0	0	0	省立鳳山高商綜合商業科	弘裕紡織(浙江)有限公司董事	無	無	無	
特材事業部協理	中華民國	張培宏	男	111.02.01	117,000	0.09	0	0	0	0	勤益科大工業工程與管理	無	無	無	無	
總經理室資管中心經理 資安長	中華民國	陳紹睿	男	109.02.01	67,000	0.05	0	0	0	0	勤益科技大學企業管理系碩士	無	無	無	無	
公司治理主管 財務部經理 會計主管	中華民國	潘立哲	女	111.01.01	191,036	0.15	94	0	0	0	逢甲大學會計系	無	無	無	無	
胚布事業部經理	中華民國	徐為芳	男	111.04.01	100,000	0.08	0	0	0	0	中原大學企業管理研究所碩士	無	無	無	無	
研發技術部經理	中華民國	郭彥宏	男	111.09.01	110,000	0.08	8,000	0.01	0	0	輔仁大學織品服裝學系	無	無	無	無	
管理部經理	中華民國	隋宜樵	男	114.05.09	0	0	0	0	0	0	高雄科技大學企業管理研究所碩士	無	無	無	無	
財務部處長 財務主管	中華民國	謝惠娜	女	111.11.11	83,000	0.06	0	0	0	0	臺中技術學院銀行保險系	無	無	無	無	

二、 最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外投資事業或母公司轉投資公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註 2)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F) (註 1)		員工酬勞(G)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	葉博宇	0	0	0	0	1,237	1,237	1,336	1,336	2,573 5.87%	2,573 5.87%	4,001	4,001	38	38	0	0	0	0	6,612 15.10%	6,612 15.10%	無
副董事長	政弘投資(股) 法人代表：葉政華																					無
董事	葉俊麟																					無
	賴明毅																					無
	許仁興																					無
	王茂林																					無
	柯栢榮																					無
	楊任凱																					無
獨立董事	蕭珍琪	1,080	1,080	0	0	0	0	864	864	1,944 4.44%	1,944 4.44%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,944 4.44%	1,944 4.44%	無
	李榮福																					無
	葉桂珠																					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：

A.依本公司公司章程規定，本公司董事之報酬由董事會依同業一般水準議定之。

B.本公司董事酬勞之給付依「董事及功能性委員酬金給付辦法」辦理，因獨立董事擔任審計委員會、薪酬委員會之委員參與相關委員會會議之討論及決議，故其酬勞得高於一般董事。

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：表列金額係勞退新制提繳/給付之退休金。

註 2：本公司董事會於 115 年 3 月 11 日通過分派董事酬勞金額，表列金額為擬議數。

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	葉博宇、葉政華、葉俊麟、賴明毅、許仁興、王茂林、柯栢榮、楊任凱、蕭珍琪、李榮福、葉桂珠	葉博宇、葉政華、葉俊麟、賴明毅、許仁興、王茂林、柯栢榮、楊任凱、蕭珍琪、李榮福、葉桂珠	賴明毅、許仁興、王茂林、柯栢榮、楊任凱、蕭珍琪、李榮福、葉桂珠	賴明毅、許仁興、王茂林、柯栢榮、楊任凱、蕭珍琪、李榮福、葉桂珠
1,000,000 元(含)～2,000,000 元(不含)	0	0	葉政華、葉俊麟	葉政華、葉俊麟
2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)	0	0	葉博宇	葉博宇
3,500,000 元(含)～5,000,000 元(不含)	0	0	0	0
5,000,000 元(含)～10,000,000 元(不含)	0	0	0	0
10,000,000 元(含)~100,000,000 元以上	0	0	0	0
總計	11 人	11 人	11 人	11 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) (註 2)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	郭正沛	4,397	4,397	211	211	1,670	1,670	150	0	150	0	6,428 14.68%	6,428 14.68%	無
總經理室 執行副總經理	洪錦昌													無

註 1：表列金額係勞退新制提繳/給付之退休金。

註 2：本公司董事會於 115 年 3 月 11 日通過分派員工酬勞金額，表列金額為擬議數。

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	0	0
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	0	0
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	洪錦昌	洪錦昌
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	郭正沛	郭正沛
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	0	0
10,000,000 元以上	0	0
總計	2 人	2 人

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職　稱	姓 名	股票金額	現金金額(註)	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經	總　經　理	郭正沛	0	370	370	370 0.84%
	總經理室 執行副總經理	洪錦昌				
	成品事業部協理	潘彩娟				
	特材事業部協理	張培宏				
	總經理室資管中心 經　理	陳紹睿				
理	公司治理主管 財務部經理 會計主管	潘立哲				
	胚布事業部經理	徐為芳				
	研發技術部經理	郭彥宏				
	管理部經理	隋宜樵				
人	財　務　主　管	謝惠娜				

註：本公司董事會於 115 年 3 月 11 日通過分派員工酬勞金額，表列金額為擬議數。

(五) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體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說明。

1、本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

職稱	114 年度酬金總額 佔稅後純益比例		113 度酬金總額 佔稅後純益比例	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董　事	19.54%	19.54%	12.24%	12.24%
總經理及 副總經理	14.68%	14.68%	6.59%	6.59%

註：稅後純益 114 年較 113 年減少 59%，致上表揭露之比率 114 年較 113 年比率增加。

2、給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式與未來經營績效之關聯說明：

(1).本公司給付董事之酬金，計有董事酬勞、參與公司治理業務及出席董事會之車馬費。依本公司公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 2%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

(2).給付予經理人之酬金皆依本公司各項薪資獎金制度而分配，依該職位所擔負之權責範圍、對公司整體營運目標之達成率、個人績效表現及其學經歷等，並參酌同業市場中同性質職位之薪資水平而訂定，並經薪資報酬委員會審議後送交董事會決議。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會6次，董事、獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備 註
董事長	葉博宇	6	0	100%	
副董事長	政弘投資(股)法人代表：葉政華	6	0	100%	
董　事	葉俊麟	5	0	83%	
	賴明毅	6	0	100%	
	許仁興	6	0	100%	
	王茂林	6	0	100%	
	柯栢榮	6	0	100%	
	楊任凱	6	0	100%	
獨立董事	蕭珍琪	6	0	100%	
	李榮福	6	0	100%	
	葉桂珠	6	0	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：

會議日期期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
114/1/15 (第 20 屆第 4 次)	1.本公司向關係人取得不動產使用權資產案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.本公司之投資性不動產出租予關係人案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.本公司擬為子公司「九江德裕紡織科技有限公司」背書保證案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	4.本公司113年度年終獎金發放案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	5.本公司114年度董事酬勞暨員工酬勞提撥比率案。	無異議照案通過	無異議照案通過
114/3/10 (第 20 屆第 5 次)	1.113年度個體財務報告及合併財務報告案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.截至113年12月31日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.「公司章程」修訂案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	4.擬出具113年度內部控制制度聲明書案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	5.本公司113年度董事酬勞及員工酬勞分派案。	無異議照案通過	無異議照案通過

會議日期 期別	議案內容	所有獨立 董事意見	公司對獨立董事 意見之處理
	6.114年度簽證會計師獨立性及適任性之評估案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	7.114年度簽證會計師之委任報酬案。	無異議照案通過	無異議照案通過
114/5/9 (第 20 屆第 6 次)	1.114年度第一季合併財務報告案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.截至114年3月31日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.擬為子公司「九江德裕紡織科技有限公司」背書保證案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	4.擬訂「基層員工」之定義。	無異議照案通過	無異議照案通過
	5.經理人「114年度端午績效獎金」發放案。	1.無異議照案通過 2.請各子公司擬訂「營運績效獎勵辦法」以鼓勵員工士氣及向心力。	無異議照案通過
	6.經理人晉升暨解除經理人競業禁止之限制案。	無異議照案通過	無異議照案通過
114/6/26 (第 20 屆第 7 次)	弘裕國內第三次無擔保轉換公司債之停止轉換期間暨轉換價格調整案。	無異議照案通過	無異議照案通過
114/8/11 (第 20 屆第 8 次)	1.114年度第二季合併財務報告案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.截至114年6月30日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.擬資金貸與子公司案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	4.公司113年度董事酬勞發放案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	5.審查各子公司制訂之「績效獎勵辦法」案。	浙江弘裕、裕展新創的獎勵辦法尚有疑義，請該兩公司於 9 月 15 日前釐清後覆母公司 ，九江德裕所提辦法係該公司每月的管理辦法，請九江德裕參考母公司員工獎勵辦法再因地制宜訂定九江德裕公司的員工獎勵辦法，於 9 月 30 日前回報母公司再議	無異議照案通過
	6.子公司「穩發綜合開發有限公司」擬轉讓「女媧企業股份有限公司」股票乙案。	無異議照案通過	無異議照案通過

會議日期 期別	議案內容	所有獨立 董事意見	公司對獨立董事 意見之處理
114/11/12 (第 20 屆 第 9 次)	1.114年度第三季合併財務報告案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.截至114年9月30日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.擬為子公司「九江德裕紡織科技有限公司」背書保證案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	4.本公司擬參與「裕展新創股份有限公司」現金增資案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	5.稽核單位之115年度內部稽核計畫案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	6.擬修訂「薪工循環」內部控制制度案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	7.擬修訂公司之「國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	8.114年度簽證會計師之委任報酬調整案。	無異議照案通過	無異議照案通過

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決議事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

會議日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114/1/15	葉博宇 葉政華 葉俊麟	本公司向關係人取得不動產使用權資產案。	為本案之關係人	其餘出席董事無異議照案通過
	葉博宇 葉政華 葉俊麟	本公司113年度年終獎金發放案。	為本案之關係人	其餘出席董事無異議照案通過
114/5/9	葉博宇 葉政華	經理人「114年度端午績效獎金」發放案。	為本案之關係人	其餘出席董事無異議照案通過

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，並填列董事會評鑑執行情形：

評估週期	每年執行一次
評估期間	對董事會114年1月1日至114年12月31日之績效進行評估
評估範圍	董事會、個別董事會成員及功能性委員會之績效評估
評估方式	包括董事會內部自評、董事成員自評、審計委員會、薪資委員會成員自評
評估內容	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.審計委員會績效評估：對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制等。 4.薪資報酬委員會績效評估：對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會職責認知、提升薪資報酬委員會決策品質、薪資報酬委員會組成及成員選任等。

執行情形：

自評以問卷方式進行，問卷內容分為5個等級呈現(數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意))。

綜合評估結果介於5分(極優(非常同意))與4分(優(同意))之間，就評估項目之「公司目標與任務之掌握、董事之持續進修、內部控制、內部關係經營與溝通、功能性委員會組成及職責認知」等6項略低於各別問卷之平均值，但整體來說董事會及各功能性委員會運作良好，將依據本次評鑑結果持續強化，提升公司治理成效。

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

1.本公司訂有「董事會議事規則」，來強化董事會之運作。

2.提昇資訊透明度：即時將董事會之重要決議公告於公開資訊觀測站。

(二)審計委員會運作情形資訊：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，最近年度審計委員會開會5次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
獨立董事(召集人)	蕭珍琪	5	0	100%	
獨立董事	李榮福	5	0	100%	
獨立董事	葉桂珠	5	0	100%	

審計委員會工作重點：

- 公司財務報表之允當表達。
- 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- 公司內部控制之有效實施。
- 公司遵循相關法令及規則。
- 公司存在或潛在風險之控管機制。

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：

會議日期期別	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	公司對審計委員會意見之處理
114/1/15(第 2 屆第 3 次)	1.本公司向關係人取得不動產使用權資產案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.本公司之投資性不動產出租予關係人案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.本公司擬為子公司「九江德裕紡織科技有限公司」背書保證案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
114/3/10(第 2 屆第 4 次)	1.113年度個體財務報告及合併財務報告案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.截至113年12月31日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.「公司章程」修訂案。	無	1.無異議照案通過 2.有關「基層員工」之定義，請列入下次會議議程	無異議照案通過

會議日期期別	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	公司對審計委員會意見之處理
	4.擬出具113年度內部控制制度聲明書案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	5.114年度簽證會計師獨立性及適任性之評估案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	6.114年度簽證會計師之委任報酬案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
114/5/9(第2屆第5次)	1.114年度第一季合併財務報告案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.截至114年3月31日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.擬為子公司「九江德裕紡織科技有限公司」背書保證案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	4.擬訂「基層員工」之定義。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
114/8/11(第2屆第6次)	1.114年度第二季合併財務報告案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.截至114年6月30日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.擬資金貸與子公司案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	4.公司編製「2024年永續報告書」案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	5.子公司「穩發綜合開發有限公司」擬轉讓「女媧企業股份有限公司」股票乙案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
114/11/12(第2屆第7次)	1.114年度第三季合併財務報告案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.截至114年9月30日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.擬為子公司「九江德裕紡織科技有限公司」背書保證案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	4.本公司擬參與「裕展新創股份有限公司」現金增資案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	5.稽核單位之115年度內部稽核計畫案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過

會議日期 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	公司對審計委員會意見之處理
	6.擬修訂「薪工循環」內部控制制度案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	7.擬修訂公司之「國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	8.114年度簽證會計師之委任報酬調整案。	無	無異議照案通過	無異議照案通過

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

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：本公司民國 114 年審計委員會，未有利害關係議案需要獨立董事迴避之情形。

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)

日期	溝通方式	溝通事項	出席人員	獨立董事建議事項事項
114/11/12	會議	·會計師與治理單位之溝通-規劃階段 ·114 年第三季合併財務報表	·獨立董事：蕭珍琪、李榮福、葉桂珠、 ·資誠：蔡士嘉協理	本次會議無意見
		·115 年稽核計畫 ·114 年稽核業務執行情形	·獨立董事：蕭珍琪、李榮福、葉桂珠、 ·稽核主管：陳昱	本次會議無意見

(一) 本公司內部稽核單位除每月將稽核報告及查核缺失改善追蹤報告送交獨立董事外，內部稽核主管定期於每季至少一次召開之審計委員會、每年至少召開一次與獨立董事的單獨會議，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。

(二) 本公司簽證會計師於審計委員會議中、至少每年召開一次與獨立董事的單獨會議，針對本公司及海內外子公司財務報表核閱或查核結果、內控查核、IFRSs 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。

(三) 稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

(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？	✓		本公司於110/11/12經董事會通過訂有「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無差異情形
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？ (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司除委託專業股務代理機構處理股務外，設有發言人制度，並於企業網站獨立設置「利害關係人聯繫」管道，以妥適收集處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事項。 (二)本公司設有股務專責承辦人員，並委託專業的股務代理機構協助辦理，能隨時掌握主要股東之持股情形，依法揭露主要股東資訊等情形。 (三)本公司與關係企業往來，依本公司內部控制制度加以控管。訂有「對子公司之監督與管理」與「取得處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」等規範，落實執行彼此間之風險控管及防火牆機制。 (四)本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，規範本公司所有員工、經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，以保障投資人及維護本公司權益。 本公司辦理防範內線交易及誠信經營相關教育訓練： 1.新進員工報到時即採取「報到即訓」的影音教育訓練模式，計30人次參加。 2.本公司辦理誠信經營守則及內線交易宣導共2場次，參加人員(含子公司)計400人次參加。 規範董事及經理人不得於封閉期間內(年度財務報告公告前30日，和每季財務報告公告前15日)交易本公司發行之有價證券，本公司並於前述封閉期間前，以電子郵件提醒公司內部人遵守相關規定，該程序已揭露於公司網站。	無差異情形
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、	✓		(一)本公司制定「董事會成員多元化政策」、「公司治理實務守則」，董事	無差異情形

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	
具體管理目標及落實執行？			會成員組成考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，並在守則第二十三條載明董事會整體應具備如下能力：一、營運判斷能力；二、會計及財務分析能力；三、經營管理能力；四、危機處理能力；五、產業知識；六、國際市場觀；七、領導能力；八、決策能力。本公司董事會成員，目前有一位女性董事，未來將依性別平等之原則，逐步增加女性董事席次。 第20屆董事會成員性別、年齡等多元化落實形，請參閱本年報第7頁。	
(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？		✓	(二)本公司依法設有「薪資報酬委員會」、「審計委員會」，未來視經營環境之需要及法令規定，而評估設置其他功能性委員會。	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司已於109年8月10日通過「董事會績效評估辦法」，並據以執行。本公司已完成 114 年度之董事會、董事成員、功能性委員會績效評估，評估結果及持續強化方向已提報 115 年 3 月 11 日董事會。董事會績效評估結果作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪酬之參考依據。 114 年之評估結果，請參閱本年報第 17 頁。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司會計處每年定期提報「簽證會計師審查評核表」評估簽證會計師之獨立性、適任性及要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」、「審計品質指標(AQIs)」，AQI指標包含專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等5大構面及13項指標進行評估。綜上指標評估結果，本公司並未發現有可能會影響會計師獨立性或適任性之情事。該評估結果業經民國115年3月11日審計委員會討論通過後，於同日提報董事會決議通過。	
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	✓		本公司於 114 年 11 月 12 日經董事會通過，原公司治理主管卓素卿經理解任，新任公司治理主管由財務部潘立哲經理擔任。公司治理主管主要負責公司治理相關事務，包括依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需資料及協助董事遵循法令等。 114年度公司治理主管執行情形與進修情形，請參閱註2。	無差異情形

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	
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)？				
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司於企業網站中針對各利害關係人設置對應之電話、專用電子信箱等聯絡資訊溝通管道，以妥適回應利害關係人。 並針對員工、客戶、股東、供應商、社區居民及政府機關所關切議題、回應方式及溝通實績/頻率，各利害關係人議合情形揭露於公司網站。 114年各利害關係人議合情況詳見於公司網站：投資人專區\ESG永續發展\利害關係人關切議題(https:// www.textile-hy.com.tw/data-301345)。	無差異情形
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務「富邦綜合證券(股)公司股務代理部」處理本公司股東會及各項股務事務。	無差異情形
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？	✓		(一)本公司透過公司網站之「投資人專區」隨時揭露財務、業務、公司治理及其他重大資訊，公司企業網站網址為：https://www.textile-hy.com.tw。	無差異情形
(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）？	✓		(二)本公司設有發言人制度，由發言人及代理發言人對外發表公司相關財務、業務資訊，定期辦理法人說明會，並將其相關資訊揭露於本公司網站。	
(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？	✓		(三)本公司於會計年度終了後75日內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	年度財務報告未於會計年度終了後2個月內公告

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）？	✓		本公司於企業網站內設有公司治理專區，提供利害關係人瞭解本公司各項內部控制制度及管理規範。且可透過公開資訊觀測站之公司治理專欄，股票代號:1474，了解本公司治理運作情形。 網址: http://mops.twse.com.tw/mops/web/t100sb07 (一)員工權益、僱員關懷、退休制度之執行情形：公司每年編列預算照顧員工身心健康、福利措施、規劃工作與生活平衡活動與講座、退休金提撥與給付。請參閱本年報「五、勞資關係」(第78頁)。 (二)投資者關係：本公司設置發言人制度，並於企業網站內設有「投資人專區」，即時揭露公司資訊及作為股東及法人投資機構之連繫窗口。 (三)供應商關係：本公司重視供應商永續性的要求，我們著重於供應於環境面向、社會面向、公司治理面向的要求。並制定「供應商管理辦法」所有供應商必須通過供應商評鑑與定期評核輔導與追蹤廠商改善情形。 (四)利害關係人之權利：本公司於企業網站設置投資人專區\「利害關係人專區」，網站上並設有發言人及各業務窗口之聯絡資訊提供利害關係人溝通管道。並由專人處理，以妥適回應利害關係人所關切之相關議題。 (五)董事進修之情形：請參閱本年報「董事進修情形」(註1)。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：公司由上而下承諾，持續深化管理階層及員工風險意識；確認公司決策已將風險列入考量、培養員工風險管理能力，落實風險管理於營運流程中。 (七)公司為董事購買責任保險之情形： 本公司已為董事(含獨立董事)購買責任保險。	無差異情形
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司 114 年第十二屆公司治理評鑑結果：1.上市公司排序列為 36%～50%區間、2.市值未達 50 億元類，排序列為 11%～20%區間。針對已改善加強措施及未來預計優先改善事項，請參閱註 3。				

註1：114年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
董事長	葉博宇	114/05/23	社團法人台灣董事學會	家族企業傳承的挑戰與解方、併購及反併購	3.0	6.0
		114/03/19	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3.0	
副董事長	葉政華	114/08/22	社團法人中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3.0	6.0
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3.0	
董　事	葉俊麟	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0	6.0
董　事	賴明毅	114/06/17	社團法人中華公司治理協會	董事重要之民、刑事責任與案例研討	3.0	6.0
		114/05/08	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3.0	
董　事	許仁興	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0	6.0
董　事	王茂林	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0	6.0
董　事	柯栢榮	114/08/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0	6.0
		114/04/18	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3.0	
董　事	楊任凱	114/8/13	社團法人中華公司治理協會	企業併購-非合意併購實務介紹	6.0	6.0
獨立董事	蕭珍琪	114/03/24	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應	3.0	42.0
		114/04/01	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	碳權交易與確信流程	3.0	
		114/05/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	審計委員會之運作實務	3.0	
		114/05/07	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3.0	
		114/06/26	中華民國證券商業同業公會	防制洗錢及打擊資恐相關法規與案例分析	3.0	

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
		114/08/06	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3.0	
		114/09/25	中華民國證券商業同業公會	接軌 IFRS 永續揭露準則及永續資訊管理內控制度	3.0	
		14/11/15	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3.0	
		114/12/15	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	永續數據的起點：溫室氣體盤查與數據品質	6.0	
		14/12/17	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	永續策略的應用：風險評估與財務衝擊(IFRS S2)	6.0	
		114/12/19	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	永續治理的實踐：誠信與決策(IFRS S1)	6.0	
獨立董事	李榮福	114/04/18	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3.0	15.0
		114/06/15	社團法人中華公司治理協會	掌握產業控股與集團化運作的關鍵	3.0	
		114/07/19	證券櫃檯買賣中心	透過櫃買市場實踐永續發展_共治年代下的標竿作為	3.0	
		114/07/20	證券櫃檯買賣中心	透過櫃買市場實踐永續發展_總則	3.0	
		114/11/15	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3.0	
獨立董事	葉桂珠	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0	9.0
		114/04/18	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3.0	

註2：114年公司治理業務執行情形：

一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。

1.擬訂董事會議程，並於7日前通知各董事，提供會議議事資料。議案若涉及利益迴避於事前提醒董事，議事錄並於會後20日內分送各董事。

2.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄及辦理公告，並於章程修正時辦理公司變更登記。

二、提供董事會成員公司治理相關法令規章，並定期更新。

三、安排董事會成員進修課程。

四、提供董事執行業務所需之資料。

五、協助董事遵循法令。

六、依證交所「公司治理評鑑」之評鑑指標項目，與各單位共同檢視探討提升公司治理相關事項的方案，並追蹤權責單位的執行情況及成果。

七、評估購買集團董事責任保險。

八、安排獨立董事與簽證會計師或內部稽核主管之溝通會議。

114年度公司治理主管進修情形：

姓名	進修日期		課程名稱	主辦單位	進修時數	進修總時數
	起	迄				
卓素卿 (114/11/12解任)	114/7/9	114/7/9	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	臺灣證券交易所	6.0	15.0
	114/7/21	114/7/22	溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會-台中場	社團法人中華公司治理協會	9.0	
潘立哲 (114/11/12就任)	114/9/22	114/9/23	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	12.0	18.0
	114/11/15	114/11/15	公司治理暨企業永續經營研習班	財團法人商業發展研究院	3.0	
	114/11/21	114/11/21	內部人股權交易法律遵循宣導說明會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0	

註 3：本公司治理評鑑結果已改善情形及就尚未改善者優先加強事項與措施說明如下：

一、維護股東權益及平等對待股東

1.已於股東常會開會 30 日前同步上傳英文版開會通知、議事手冊及會議補充資料。

2.已於股東常會開會 16 日前上傳英文版年度財務報告。

3.公司年報已揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結。

4.已於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影。

5.已於股東常會開會 18 日前上傳英文版年報。

6.規劃於年報、股東常會揭露董事、總經理及副總經理之個別酬金。

二、強化董事會結構與運作

1.董事會已定期參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性。

2.已制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並向董事會報告。

3.已制訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，提董事會決議通過。

4.規劃訂定風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，並向董事會報告。

三、提升資訊透明度

114 年已召開兩次法人說明會。

四、推動永續發展

1.已參考國際人權公約制訂保障人權政策與具體管理方案。

2.已制定職場多元化或推動性別平等政策，並揭露其實施情形。

3.已推廣供應鏈體系廠商簽署社會責任承諾書，並制定供應商管理政策，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。

4.已依據氣候相關財務揭露建議書(TCFD)，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。

5.已完成111 年組織溫室氣體盤查 ISO 14064-1:2018 之查證。

6.導入建置 ISO 45001 職業安全衛生系統。

7.已於 114 年 8 月完成編制 113 年度永續報告書。

弘裕企業股份有限公司

簽證會計師審查評核表

(☑財務 ☑稅務)

審查對象：□現任 ☑候選 簽證會計師(115 年)：劉美蘭、吳松源

壹、獨立性之評估項目			
項次	評核內容	評估結果	是否符合獨立性
1	本公司委任之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，是否應予迴避，不得承辦。	是	是
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，除維持實質上之獨立性外，亦應維持形式上之獨立性。因此，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對本公司維持獨立性。	是	是
3	本公司委任之會計師是否保有下列事項： (1)正直：會計師應以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。會計師在專業及業務關係上，應真誠坦然及公正信實。 (2)公正客觀：會計師於執行專業服務時，應維持公正客觀立場，亦應避免偏見、利益衝突或利害關係而影響專業判斷。公正客觀立場包括應於資訊提供與使用者間，不偏不倚，並盡專業上應有之注意。 (3)獨立性：會計師於執行財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書，應於形式上及實質上維持獨立性立場，公正表示其意見。	是	是
4	會計師的獨立性與正直、公正客觀相關聯，是否於委任時有缺乏或喪失獨立性，進而影響正直及公正客觀之立場。	無	是
5	會計師的獨立性是否受到自我利益、自我評估、辯護、熟悉度及脅迫而有所影響。	無	是
6	獨立性受自我利益之影響，係指經由本公司獲取財務利益，或因其他利害關係而與本公司發生利益上之衝突。是否產生下列影響之情況： (1)與本公司有直接式重大間接財務利益關係。 (2)與本公司或其董事間有融資或保證行為。 (3)考量本公司流失之可能性。 (4)與本公司有密切之商業關係。 (5)與本公間有潛在之僱傭關係 (6)與本公司查核案件有關之或有公費。	無	是
7	獨立性受自我評估之影響，會計師執行非審計服務案件所出具之報告或所作之判斷，於執行財務資訊之查核或核閱過程中作為查核結論之重要依據；或審計服務小組成員曾擔任本公司董事或擔任直接並有重大影響該審計案件之職務。是否產生下列影響之情況：	無	是

壹、獨立性之評估項目			
項次	評核內容	評估結果	是否符合獨立性
	(1)事務所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。 (2)事務所編製之原始文件用於確信服務案件之重大或重要的事項。 (3)審計服務小組成員目前或最近二年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 (4)對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。		
8	獨立性受辯護之影響，係指審計服務小組成員成為本公司立場或意見之辯護者 ，導致其客觀性受到質疑。是否產生下列影響之情況： (1)宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券 (2)除依法令許可之業務外，代表本公司與第三者間法律案件或其他爭議事項之辯護。	無	是
9	熟悉度對獨立性之影響，係指藉由與本公司、董事、經理人之密切關係，使得會計師或審計服務小組過度關注或同情本公司之利益。是否產生下列影響之情況： (1)審計服務小組成員與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。 (2)卸任一年之內之共同執業會計師擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 (3)收受本公司或其董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	無	是
10	脅迫對獨立性之影響，係指審計服務小組成員承受或感受到來自本公司或因其他情事之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。是否產生下列影響之情況： (1)客戶威脅提起法律訴訟。 (2)威脅撤銷非審計案件之委任，強迫事務所接受某特定交易事項選擇不當之會計處理政策。 (3)威脅解除審計案件之委任或續任。 (4)為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。 (5)客戶人員以專家姿態壓迫查核人員接受某爭議事項之專業判斷。 (6)會計師要求審計服務小組成員接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露，否則不予升遷。	無	是
11	事務所及審計服務小組成員有責任維護獨立性，維持獨立性時應考量所執行之工作內容對獨立性是否有影響，並可消除前述影響或使其降低至可接受之程度措施。	是	是
12	當確認對獨立性之影響為重大時，本公司、事務所及審計服務小組成員是否有採用適當及有效的措施，以消弭該項影響或將其降低至可接受之程度，並記錄該項結論。	無此情形	是

壹、獨立性之評估項目

項次	評核內容	評估結果	是否符合獨立性
13	會計師或會計師事務所如未採取任何措施，或所採用之措施無法有效消弭對獨立性之影響或降低至可接受之程度，是否應該更換會計師，以維持其獨立性。	無此情形	是
14	會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有已提供之專業服務報告，存有重大錯誤情況。	無	是

貳、適任性之評估項目

項次	評核內容	評估結果	是否符合適任性
1	是否具會計師資格，得以執行會計師業務。	是	是
2	是否無受主管機關及會計師公會懲戒之情事或依證券交易法第 37 條第 3 項規定所為之處份。	是	是
3	是否對本公司具有相關產業之知識。	是	是
4	是否依一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則執行財務報表查核工作。	是	是
5	是否無利用會計師地位，在工商上為不正當之競爭。	是	是

參、審計品質指標(AQI)之評估

為求高品質審計服務，以提高財報之確信程度，及外界對於公司財務資訊之信賴，依金管會於 110 年 8 月發布 AQI 揭露架構，內容包括專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等 5 大構面及 13 項暫標，大致涵蓋審計品質攸關之項目，以協助審計委員會於選任簽證會計師時，更有效客觀地評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。
經檢視資誠聯合會計師事務所之審計品質指標(AQI)，對簽證會計師之獨立性及適任性，尚無異常之情事。

肆、評核審查意見

☑ 審查通過，建議進行委任
☐ 審查有疑慮，建議不予委任／更換會計師
理由說明：

(四) 薪資報酬委員會成員資料：

115 月 3 月 31 日

身份別	條件 / 姓名	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形（註 2）	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
獨立董事 (召集人)	蕭珍琪	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 會計師資格證書 • 大學會計學系兼任助理教授	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之要求	3	
獨立董事	葉桂珠	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 紡織相關產業經驗 • 財務會計		0	
獨立董事	李榮福	• 經營決策與策略管理、組織領導 • 台中教育大學兼任教授資格		0	

註 1：獨立董事之專業資格與經驗暨主要經(學)歷，請參閱本年報第 4~5 頁董事資料(一)相關內容。

註 2：符合獨立性情形

本公司薪酬委員本人、配偶、二親等以內親屬均未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；薪酬委員本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)均未持有公司股份、亦未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；薪酬委員本人、配偶、二親等以內親屬最近2年均未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬。

薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：113 年 6 月 26 日至 116 年 6 月 25 日，最近年度薪資報酬委員會開會 5 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)	備註
獨立董事 (召集人)	蕭珍琪	5	0	100%	
獨立董事	葉桂珠	5	0	100%	
獨立董事	李榮福	5	0	100%	

薪資報酬委員會職責如下：

1.定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。

2.訂定並定期檢討董事及經理人年度績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

其他應記載事項：

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

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

三、114 年度薪資報酬委員會重要決議事項：

日　期	案　　由	決　議　結　果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114/1/15 (第 6 屆第 3 次)	1.生產部蔡佑典協理解任經理人乙職，改敘總經理室特別助理乙案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.本公司經理人113年度獎金發放案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.本公司114年度董事酬勞暨員工酬勞提撥比率案。	無異議照案通過	無異議照案通過
114/3/10 (第 6 屆第 4 次)	本公司113年度董事酬勞及員工酬勞分派案。	無異議照案通過	無異議照案通過
114/5/9 (第 6 屆第 5 次)	1.經理人「114年度端午績效獎金」發放案。	1.無異議照案通過 2.為鼓勵員工士氣及向心力，請大陸兩家子公司，參考台灣母公司之「營運績效獎勵辦法」於本年度七月底前訂出適合各該公司之營運績效獎勵辦法，經本委員會通過後，再提報董事會決議	無異議照案通過
	2.經理人晉升暨解除經理人競業禁止之限制案。	無異議照案通過	無異議照案通過
114/8/11 (第 6 屆第 6 次)	1.審查各子公司制訂之「績效獎勵辦法」案。	浙江弘裕、裕展新創的獎勵辦法尚有疑義，請該兩公司於 9 月 15 日前釐清後覆母公司，九江德裕所提辦法係該公司每月的管理辦法，本次薪委會免議，請九江德裕參考母公司員工獎勵辦法再因地制宜訂定九江德裕公司的員工獎勵辦法，於 9 月 30 日前回報母公司再議	無異議照案通過
	2.公司113年度董事酬勞發放案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	3.公司經理人之113年度員工酬勞發放案。	無異議照案通過	無異議照案通過
114/11/12 (第 6 屆第 7 次)	1.公司特材事業部經理之晉升及薪酬案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	2.公司治理主管之人事異動案。	無異議照案通過	無異議照案通過

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司於 111 年正式成立「ESG 推動永續發展委員會」，由公司總經理擔任主任委員，設置環境永續組、社會責任組、公司治理組及綠色產品組，並分別由胚布事業部主管、管理部主管、公司治理主管及研發技術部主管統籌領導各小組運作。永續發展委員會每季定期開會，114 年度總共召開 4 次會議。議案內容包含：(1)鑑別需關注之永續議題，擬定因應之行動方案。 (2)永續相關議題之目標及政策制修訂。 (3)永續行動事項之執行與落實，並評估執行情形。此外，114 年底亦召開臨時會議以啟動永續報告書之執行，同時確認重大議題及編撰規劃。 每年至少一次向董事會呈報執行進度，由主任委員列席董事會報告。而所有會議結果除了製成議事錄外，並存有影音檔，確實追蹤會議決議事項，以彰顯本公司執行企業永續發展的決心。115年3月11日向董事會呈報ESG推動永續發展委員會之114年執行情形暨115年計劃工作與目標報告。董事會依委員會所提之企業永續發展目標、政策與策略，以及展開的各項行動計劃，與實際目標與行動方案達成的成果等，給予建議敦促經營團隊進行相關調整。	無差異情形
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？	✓		本公司風險評估邊界以弘裕台灣母公司為主。依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告文獻及整合各部門評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識衡量評估監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下，請參閱註1。	無差異情形
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一)本公司台灣廠區以 ISO 14001 環境管理系統建構管理體系，並訂定管理政策，朝向節能減碳的進程規劃，已完成111 年組織溫室氣體盤查 ISO 14064-1:2018 之查證，逐步朝碳淨零目標前進。 已取得之產業相關環境認證：瑞士國際環保認證組織藍色標誌 Bluesign®認證(證書效期:2024 年 5 月 21 日~2026 年 8 月 10 日)、全球回收標準 GRS(Global Recycle Standard)認證(自 2012 年起每年續證，最新證書效期至 2026 年 9 月 17 日)、Higg FEM 工廠環境管理模組之認證、美國綠色衛士金級 GREENGUARD 認證。	無差異情形

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二) 1.能源使用情形及能源密集度 弘裕(台灣廠區之伸港廠、全興廠、和美廠) 持續透過製程優化與設備自動化提升能效，114 年度能源消耗總量為 150,507.88 十億焦耳(GJ)，相較於 113 年減少 28,956.81 十億焦耳 (GJ)，約 16.1%。其中，外購電力為主要能源來源（占 56.63%)。114 年能源密集度下降至 77.01(GJ/百萬元)，主要歸功於本年度實施之「織機整併計畫」，透過汰換高能耗舊型機台並集中規模化管理，大幅提升單位產能之電力利用率。 2.織出零廢未來 弘裕將廢棄素材視為具備無限可能的創新資源，弘裕於 114 年參展 TITAS，便以「織出零廢未來」為主題，以「永續環保、機能應用、智慧製造」為三大產品主軸。透過技術深耕與供應鏈協同管理，持續積極將「廢棄物」轉化為核心的環保產品原料：寶特瓶回收、漁網回收、rPVB、織物回收、廢氣捕捉再利用等。 將再生物料（如：漁網回收紗、織物回收紗……等）開發為環保布料，以此減少對環境之衝擊，114 年使用環保回收素材、環保後加工、原抽色紗素材等環保產品營收佔年度營收 36.46%。	
(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？	✓		(三)本公司以「ESG 推動永續發展委員會」為氣候變遷管理的最高組織。 本公司依金融穩定委員會公布之 TCFD 建議書架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理、策略、風險管理、指標和目標，並持續推動各種節能減碳之方案，包括廠區投入綠化工程、降低電力及車用柴油使用量、5S 活動推廣提高效率、降低不必要能源消耗、提高設備效率，做好設備保養，減少冷媒逸散，並鼓勵員工實踐低碳排放、減塑生活。本公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，已揭露於本公司官網(https://pse.is/5vxslw)。	
(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	✓		(四) 本公司盤查 113 年度及 114 年度，資料範圍為台灣廠區(伸港廠、全興廠、和美廠與北辦)，統計數據如下： (1)溫室氣體排放量：	

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執　　行　　情　　形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘　　要　　說　　明</th></tr>
<tr><td>其他廢棄物管理之政策？</td><td></td><td></td><td>
單位：(公噸 CO2e/年)
<table>
<tr><th>年　度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th></tr>
<tr><td>113</td><td>1,642.06</td><td>12,967.67</td></tr>
<tr><td>114</td><td>1,255.34</td><td>11,360.85</td></tr>
</table>
<table>
<tr><th>114 年目標</th><th>114 年符合程度</th><th>115 年目標</th></tr>
<tr><td>相較於基準年(111 年)碳排放量減少 6%</td><td>相較於基準年(111 年)溫室氣體減量 23.6%(達標)</td><td>相較於基準年(111 年)碳排放量減少 25%</td></tr>
</table>
(2)用水量：包含台灣廠區（伸港廠、全興廠、和美廠）
弘裕以水織機製程為主，除了保持水質之外，提升製程用水回收率也是永續的一大課題，為未雨綢繆，弘裕建立以「多元水源佈局」與「循環效率優化」為核心之方針，透過整合自來水、地下水、回收水與雨水系統，搭配儲水及製程改善，確保長期營運之高度韌性。本公司之水資源管理目標如下:
1.排放水質合規。
2.減量：相較於基準年(111 年)，用水量年減 2%，並逐年減量 2%。
3.節水：廢水回收率 80%。
公司透過資源整合策略，將耗水量較高之水織機機台集中併於單一廠區進行規模化管理，藉此提升供水效率並減少管路損耗。同時，另一廠區則進行產線轉型，改為生產非水織機產品。透過此項結構性的產線調整，不僅優化了生產能效，更從源頭大幅消減了工業用水需求。這項管理決策直接反映在 114 年的數據表現上：
單位：(公噸/年)
<table>
<tr><th>年度</th><th>總用水量 (A)</th><th>廢水回收量 (B)</th><th>回收率 (B/A)</th><th>相比基準年(111 年)增減量與百分比</th></tr>
<tr><td>113</td><td>735,254</td><td>560,648</td><td>76.3%</td><td>減 76,335 噸 (減 9.4 %)</td></tr>
<tr><td>114</td><td>629,508</td><td>479,271</td><td>76.1%</td><td>減 182,081 噸 (減 22.4 %)</td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執　　行　　情　　形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘　　要　　說　　明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>弘裕透過製程水回收系統的持續優化，目前平均水回收率已穩健達到 76%，優於行業平均，並努力朝管理目標之 80%邁進，確保在維持產品質量的同時，極大化資源利用價值，持續優化回收水系統配置，降低對原生水源的依賴。
(3)廢棄物管理：
本公司依循 ISO14001 精神，有效掌握廢棄物的來源、產出與管理措施，並針對廢棄物相關的實際與潛在衝擊進行詳細分析與回應，本公司之廢棄物管理目標如下:
1.減量目標：以 111 年弘裕之廢棄物量為基準年，設定逐年遞減之減量指標。
2.資源化轉型：持續開發紡織污泥與下腳料之再利用途徑，提升廢棄物資源化比例。
3.供應鏈合規監測：委託經環保局認證合格之廠商，並定期追蹤最終處置流向。
以下為台灣廠區（伸港廠、全興廠、和美廠）　　單位：(公噸/年)
<table><tr><th rowspan="2">年度</th><th>焚化、掩埋處理</th><th colspan="2">回收再利用</th><th rowspan="2">總重量</th><th rowspan="2">回收再利用佔比</th></tr><tr><th>一般事業廢棄物</th><th>污泥</th><th>下腳料</th></tr><tr><td>113</td><td>80.7</td><td>567.3</td><td>2,688</td><td>3,336</td><td>97.6%</td></tr><tr><td>114</td><td>99.6 (註)</td><td>525.2</td><td>2,323</td><td>2,947.8</td><td>96.6%</td></tr></table>註：弘裕 114 年因「織機整併計畫」，將耗能較高之機台進行集中規模化管理與部分產線拆移。此項結構性整理雖導致短期內非經常性之廢棄物產出增加，但長期而言有助於提升單位產能之資源利用率。
從上方表格中可見弘裕的廢棄物總量顯著減少，廢棄物產出總量相較於基準年(111 年)總計減少 437.5 噸(12.9%)。而弘裕的廢棄物結合「下腳料再利用」產生結構優化，可回收再利用之廢棄物(紡織污泥+下腳料)佔比量維持在 96~97%，將營運過程對材料之負荷轉化為循環資本。</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執　　行　　情　　形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘　　要　　說　　明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><th>114 年目標</th><th>114 年符合程度</th><th>115 年目標</th></tr>
<tr><td>相較於基準年(111 年)
1.一般事業廢棄物清運量減少17%
2.污泥清運量減少 8%</td><td>因廠區織機整併計畫造成一般事業廢棄物清運量增加 28.6 噸(相較於基準年)，未達標；污泥清運量則減少 50.1 噸(8.7%)，達標。</td><td>1.全興廠一般事業廢棄物<7噸/月
2.汙泥清運量減少 5% (相較於基準年)</td></tr>
</table>
本公司除訂定環境保護相關政策並揭露於公司網站外，並持續推動節能減碳策略，更於 114 年 8 月制定內部碳定價為$2,000 元/噸，作為評估減碳投資計畫的依據。目前已以此為基礎，規劃並執行再生能源投資、碳權專案開發或購買再生能源憑證 (RECs) 等減碳措施。
本公司持續強化環境管理制度與永續供應鏈管理能力，導入Higg Facility Environmental Module, FEM作為廠區環境績效自我檢視及持續改善工具。</td><td></td></tr>
<tr><td>四、社會議題
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</td><td>✓</td><td></td><td>(一)本公司遵守全球各營業據點在地之勞動相關法規，遵循《國際人權法典》、《國際勞工組織基本公約的核心勞動標準》與社會責任標準系統等國際公認之人權標準，尊重對待每位現職同仁、契約制、臨時人員、實習生等，制定內部管理制度及人員福利規定已保障員工外，且將政策揭露於公司網站，並持續關注人權保障議題，以提高公司全體人權意識，進一步降低風險發生可能性，本公司執行方針包含尊重勞動人權、性別工作平權、女性勞工夜間工作安全措施、禁用童工。
本公司在 114 年未發生人權相關申訴，亦無違反員工與所有利害關係人人權承諾的事件。</td><td>無差異情形</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>(二)員工薪酬：本公司將經營績效適當反映於員工薪酬，依公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於 2%為員工酬勞，該員工酬勞數額中應提撥不低於 30%為基層員工分配酬勞。114 年度提撥 3%作為員工酬勞。另依公司「營運績效獎勵辦法」，以公司年中與年終自結稅後淨利提撥 15%~17%為績效獎金。</td><td></td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			員工休假：依勞基法一例一休規範施行，並依法令給予員工特別休假及兩性平等法規定之假別。 員工福利措施：本公司已設立職工福利委員會並執行各式員工福利措施，請參閱本年報「五、勞資關係」(第78頁)。 另於101年成立退休暨離職人員聯誼會，關懷離退員工，截至114年已有361人入會，若有離退同仁遇重大事故或遇緊急事故時，即時給予適當經濟協助。	
(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？	✓		(三)本公司提供員工安全無虞的職場環境，確實遵守相關法規，訂有「安全衛生管理規章」及「個人安全衛生防護具用品使用管理法」等，並於111年成立職業安全衛生委員會，並制定相關工作守則，防止職業災害。定期(每年兩次)辦理消防法規與災害緊急應變演習、每年廠區及辦公大樓全面消毒，每年辦理全體員工健康檢查、不定期舉辦身心靈健康講座和課程，全方位支持員工身心靈均衡發展。公司配置廠醫、廠護人員，於廠內服務員工進行相關健康諮詢。考量員工安全保護措施，定點放置電子血壓計 AED（Automated External Defibrillator）「自動體外心臟電擊去顫器」，在意外發生時，爭取搶救員工的關鍵時間，讓同仁工作更安心。每半年定期進行噪音檢測，確保工作環境的安全。 114年發生員工職災共1件。除將事件妥善處理，並針對發生的原因進行檢討及進行宣導教育，使同仁明確的了解事件的發生原因並避免再發，確保工作安全，並導入ISO 45001系統，逐步盤查廠內潛在風險，針對風險進行管控，來降低意外的發生。114年度無重大工安意外或違規罰款事項發生。 114年針對工作安全教育訓練及日間夜間消防，對員工進行職業安全的教育訓練，共進行3場次教育訓練，共計100人參加。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四).為落實員工訓練與職能發展，提供員工各種職能相關之教育訓練。由公司中長期策略到年度方針計劃內容，盤點達成策略目標之落差，提出對應訓練課程計劃，以增強個人與企業競爭力。 114年實施情形： 1.新進員工：為使新進員工快速融入公司，了解公司文化，共舉辦30場次	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			新人教育訓練，共 30 人次參加。 2.全體員工：規畫並執行一系統精實課程，並配合公司價值三定義「提升利潤、降低成本、消除風險」為基底展開多元化、進階式課程。全年度內、外訓共計辦理 230 堂課，參與人次 1,589 人。	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	✓		(五)本公司對產品與服務之行銷及標示，係遵循相關法規及國際準則，並設有客服單位及利害關係人專區提供申訴管道，保護客戶及消費者權益政策。	
(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?	✓		(六)本公司關注環境、社會與經濟三大面向的永續經營，致力提升供應鏈管理績效，發揮責任供應鏈的永續影響力。 為遴選符合本公司需求之合格供應商，進而穩定進料品質，於環保、安全及衛生…等等相關議題有所規範，本公司制定「供應商管理辦法」以供遵循。供應商之等級評定，由各權責單位執行評鑑加以分級，須獲得優、甲等之評鑑才評為本公司合格供應商。 此外，為實踐持續改善行動，藉由本公司的引響力，將環保、職安衛及勞動人權等規範推展並逐步要求主要供應商簽署「供應商社會責任承諾書」，保證供應鏈中所有廠商的工作、環境安全及員工得到尊重以及製造過程中對環境負責，遵守勞工安全衛生有關規定。 114年度共8家廠商回簽供應商社會責任承諾書。	
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之報告書?前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司已編製永續報告書，報告書遵循全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative,GRI)於 2021 年所發行 GRI 準則(GRI Standards)，同時依據臺灣證券交易所【上市公司編製與申報永續報告書作業辦法】、及參照永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)及氣候相關財務揭露建議書(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 之架構，同時，並對照聯合國永續發展目標(SDGs)。預計 2028 年完成第三方驗證。	無差異情形

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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，請敘明其運作守則之差異情形： 本公司雖未訂定「上市上櫃公司永續發展實務守則」，然持續於公司治理、環境保護、社會公益三大領域善盡企業社會責任，公司力求實務及績效超越文字規範，實際作出公司-客戶-社會-環境等多面互利的績效。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 環境永續：本公司台灣廠區以 ISO 14001 環境管理系統建構管理體系，並訂定管理政策，朝向節能減碳的進程規劃，已完成111 年組織溫室氣體盤查 ISO 14064-1:2018 之查證，逐步朝碳淨零目標前進。 公司產品：本公司捲簾產品通過 GreenGuard 綠色衛士金牌認證。 社會責任：本公司集團積極整合內部資源，並與利害關係人攜手合作，每年透過『彰化縣弘裕慈善會』，持續投身於各項社會公益活動，慷慨捐助社會福祉事業。同時，我們在社會層面特別強調 ESG 委員會的運作，以確保公司在社會層面的可持續發展。我們亦始終優先聘用當地優秀人才，積極提供就業機會，以促進彰化縣的地方發展，並貢獻於當地社區的繁榮與進步。 1.對弱勢的關懷：A.參與彰化縣慧德能仁精舍冬令救濟。(114 年度共計 236 戶) B.參與一心慈善會冬令救濟。(114 年度共計 35 戶) C.鄰近鄉鎮（和美鎮、線西鄉、伸港鄉）急難救助。(114 年度共計 10 個案主) D 參與「疼惜彰化家扶囝仔」愛心園遊會，義賣二手物資，捐助彰化家扶中心。 2.對教育的關懷：鄰近鄉鎮（和美鎮、線西鄉、伸港鄉）各國中、高中(職)之清寒獎助學金及國小書香獎金。 (114 學年度上下學期共計核撥 73 位獎助人) 3.對社區的關懷：A.贊助贊助鄰里社區活動與文教建設基金，總經費$444,700 元。 B.和美與伸港在地警消贊助與設施器材捐贈，總經費$175,000 元。。 4.對環境的關懷：參與友善環境之公益環保愛地球淨灘活動，114 年度共計 2 場次。 5.獲獎事蹟：A.榮獲行政院勞動部第一屆工作與生活平衡「工作悠活獎」。 B.榮獲彰化縣政府「活力彰化職場好幸福」四星獎。 C.榮獲勞動部第三屆「勞動典範團體獎」。 D.教育部體育署運動企業認證。 E.榮獲彰化縣勞資關係協進會優良會員。 F.康健 CHR2020 健康企業公民許諾企業。 G.榮獲勞動提案金讚獎。 H.經濟部產業發展署(第六屆)性別主流化標竿廠商。				

註 1：

114 年度推動永續發展執行情形，依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下:

重大議題	風險評估項目	說　　明
環境	環境衝擊及管理	1.本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。 2.本公司以美國及歐盟為主要市場，其要求產品與工廠須符合環保規定，因此本公司自 99 年取得瑞士國際環保認證組織藍色標誌Bluesign® 認證，104 年起取得全球回收標準GRS (Global Recycle Standard) 認證，Higg FEM 工廠環境管理模組之認證，後續每年皆定期取得認證。 3.年度規劃內部稽核計畫，針對本公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。
	氣候變遷	1.本公司台灣廠區以ISO 14001環境管理系統建構管理體系，並訂定管理政策，朝向節能減碳的進程規劃，已完成111年組織溫室氣體盤查ISO 14064-1:2018之查證，113年、114年進行自主內部盤查，並以「2030年減碳25%、2050年邁向淨零目標」前進。 2.弘裕參考 IEA《能源展望報告》、世界銀行《碳定價現況與趨勢報告》及各生產據點的減碳成本，並考量業界定價策略，114年8月制定影子碳價為$2,000元/噸，作為評估減碳投資計畫的依據，並依此影子碳價，評估包括再生能源投資、碳權專案開發或購買再生能源憑證 (RECs) 等減碳措施。
	資源管理（能源、廢棄物、水資源等）	1.本公司遵守相關環保法令，積極採購各種高效能設備以提升各項資源使用效率，並透過全球性的標準與平台（HIGG Index）做為管理架構。 2.對於廢棄物的管理，首重減廢，其次再利用，最後才是處置，且為了確實掌握廢棄物的流向，公司慎選合格之廢棄物清運或再利用廠商。114年生活垃圾廢棄物目標減量17%、污泥清運減量8% (基準年111年)。 3.對於能源管理，本公司依循法規，用電年減 1 %，並執行用能盤查與效率評估，制定節能目標及計畫。114年弘裕的能源密集度為 77.01 GJ/百萬元，較113年的85.76 GJ/百萬元顯著下降10.2%。 4.對於水資源管理，本公司依循法規，針對生產後之廢水皆經由廠內廢水處理設施妥善處理，符合放流水標準後排放，並定期委由第三方進行廢水水質採樣與分析，避免廢水排放對環境造成影響，確保廢水水質均符合當地放流水標準。
	綠色產品	本公司持續使用各項再生物料(如：漁網回收紗、織物回收紗…等)來開發各項環保布料，以減少對環境之衝擊，並將綠色產品所占之營收比例提升作為管理之目標。
社會	職業安全及健康	1.公司為落實保障勞工安全與健康，預防職業災害的發生，自111年度成立「職業安全衛生組織」，建立及推動安全衛生之活動。 2.公司訂有「安全衛生管理規章」及「個人安全衛生防護具用品使用管理辦法」等，依法令提供安全與健康的工作環境，並成立職業安全委員會，每年定期辦理消防法規與災害緊急應變演習，並不定期進行工安宣導，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。

重大議題	風險評估項目	說　　明
		3.公司致力於提升員工整體的安全意識，114 年職安衛相關教育訓練計769人次，總訓練時數1,058.5小時。籌備「安全文化月」並規劃於115年度啟動。 4.藉由持續健康介入措施與作業環境改善，具指標意義之四級管理比例，自112年的22%下降至114年的14%，有效降低聽力嚴重受損之職業災害風險。 5.每年執行優於法令之健康檢查並就健檢結果異常者安排廠醫、廠護之面談及追蹤。 6.公司提供健康活動社團場地及贊助經費，協助員工維持身心健康與工作生活平衡。
	產品、設備、廠房安全	火災可能使企業遭受難以評估的巨大損失，透過投保火災保險讓產品、機器設備與廠房等獲得保障。
	員工權益及福利，持續的訓練與學習	1.除勞基法之外給定應有假期，亦提供婚喪喜慶等補助款；鼓勵員工在職進修，給予就學補助、獎學金等。 2.新進員工由資深同仁帶領，落實「Learning by Doing」並推展「TWI工作教導」模式，強化在職教育。 3.公司在培訓方面規劃幾個重點方向：新進員工教育訓練、員工在職訓練、專案類課程、通識類課程，除了在專業技術的提升，亦照顧員工的身心靈成長。 4.公司重視性別平等，絕不歧視懷孕同仁，訂有「母性健康保護計畫」。針對懷孕及產後復職員工，發放「健康危害評估及工作適性安排建議表」及「勞工健康情形自我評估表」，以評估工作對母體健康的影響。員工出示懷孕證明，即可獲得公司提供的「好孕包」，同時享有專屬停車位及其他福利措施。此外，公司設置哺乳室，提供舒適空間支持產後員工工作與哺乳兼顧，確保母體健康與職場適應性。
公司治理	社會經濟與法令遵循	1.透過建立公司治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2.本公司研發之產品申請專利保障公司權益。 3.定期揭露本公司資通安全計畫及執行情形。
	強化董事職能	1.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2.訂有「董事會績效評估辦法」，定期執行評估以加強董事會運作效率。 3.為董事及經理人投保董事責任險，有助於降低董事及經理人的訴訟風險，提高其承擔風險之意願，發揮其職能。
	利害關係人溝通	建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解，於官網公告發言人與代理發言人聯絡資訊，積極處理並回應利害關係人之問題。
	提升企業價值	提出「提升企業價值計畫」，內容包含分析產業現狀、財務表現、公司治理等，闡明提升企業價值具體措施，使投資人更了解公司現況與未來規劃。

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

氣候相關資訊執行情形

<table>
<tr><th>項　目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td>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。</td><td>此項監督與治理工作由總經理擔任 ESG 推動永續發展委員會之主任委員，並每季召開一次會議，定期追蹤氣候相關風險，詳實記錄實際與潛在衝擊，及擬定風險規避與排除之策略，必要時得召開臨時會議。前項作業每年固定向董事會報告 ESG 委員會執行成果與新年度目標計畫。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>氣候風險與機會對於企業之業務、策略及財務影響（短、中、長期）：
<table>
<tr><th rowspan="2">風險類型</th><th rowspan="2">風險構面</th><th rowspan="2">風險項目</th><th rowspan="2">影響時程(短/中/長)</th><th colspan="2">風險說明與潛在財務影響</th><th colspan="2">機會與潛在財務影響</th></tr>
<tr><th>風險影響說明</th><th>財務影響</th><th>機會說明</th><th>財務影響</th></tr>
<tr><td>轉型風險</td><td>政策和法規</td><td>能源法規趨嚴、碳費徵收制度上路</td><td>短、中期</td><td>碳費支出逐年增高，再生能源取得支出變高</td><td>營業成本增加</td><td>啟動內部碳定價機制，將碳成本(影子碳價$2,000 元/噸)納入資本性支出評估，藉此加速低碳設備投資並優化能源使用效率。</td><td>短期資本支出增加，中長期因能源效率提升而帶動營業成本效益顯現。</td></tr>
<tr><td>轉型風險</td><td>技術</td><td>研發低碳製程、開發環保原料</td><td>短期</td><td>為了維持環保領先地位，需持續投入綠色素材（如原抽色紗、環保回收材）之研發</td><td>研發費用支出增加、短期毛利受壓</td><td>積極推動綠色產品轉型，環保永續產品營收佔比已由 23.5%(112 年)穩健成長至 36.46%(114 年)，成效顯著。</td><td>優化產品組合、提升高毛利綠色訂單佔比、強化國際品牌客戶黏著度。</td></tr>
<tr><td>實體風險</td><td>立即性</td><td>極端天氣造成旱災</td><td>短期</td><td>氣候異常導致缺水風險增加，若面臨限水措施，可能影響產線產能利用率及交期</td><td>產能調度成本增加、潛在違約損失風險</td><td>1.導入水質在線監控設備，實現 24 小時數位化即時監測，確保水質穩定與排放合規。
2.廢水回收率達 76 %，優於行業水平。</td><td>提升營運韌性、降低單位產量耗水量，並有效規避因限水導致的停工損失。</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

項　目	執行情形
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。	公司依第 19 屆第 18 次董事會通過之「風險管理政策與程序」，每年至少評估一次企業可能面對的氣候風險情境。進行氣候風險評估時本公司首先發出風險清單給高階主管填寫，並要求所有主管詳細的對可能面對之氣候風險進行描述，經量化程序賦予風險分數，再由高而低排序出可能對本公司造成威脅的風險。 本公司之風險辨識與評估流程為：風險辨識→風險分析→風險評量→風險處理→風險揭露 而在氣候風險管理流程的部分，本公司透過 ESG 推動永續發展委員會定期追蹤已規避與排除之風險，並詳實記錄各項風險實際與潛在之衝擊，以及公司所進行的各項規避與排除策略，定期追蹤策略執行成果，每年呈交審計委員會，由審計委員會監督執行成果，並給予指導與修正管理策略。
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。	本公司參考國際永續準則，結合財務、生產與永續單位，共同識別重大因子，選定以下兩大科學情境進行壓力測試，以評估企業策略之韌性： 1.轉型風險情境：IEA NZE 2050 (淨零排放情境) •情境描述：模擬全球達成 1.5℃控溫目標，各國政府實施激進碳定價、能源轉型與貿易碳邊境措施(如 CBAM)。 •關鍵參數：內部影子碳價設定為$2,000 元/噸。 •分析因子：碳費/碳稅支出、低碳設備投資成本、環保產品市場需求。 •財務影響與韌性：雖然高額影子碳價會增加傳統產品之隱性成本，但本公司綠色產品(如原抽色紗、環保回收材)營收佔比已達 36.46%。因具備低能耗與免水染特性，在$2,000 元/噸碳價壓力下，綠色產品之總成本競爭力反而優於傳統競爭者，有助於擴大高階品牌市場佔有率，確保長期毛利穩定。 2.實體風險情境：IPCC RCP 8.5 (高排放情境) •情境描述：模擬全球升溫超過 4℃，極端氣候（如旱災、暴雨）發生頻率與強度劇增。 •關鍵參數：缺水天數、極端高溫天數、水電費調幅。 •分析因子：停工損失、供應鏈中斷風險、保險費與資產毀損風險。 •財務影響與韌性：在極端缺水情境下，雖然外部自來水供應可能中斷，但本公司透過製程水回收率達 76%及水質在線監控設備之即時調度，使公司對外部水源之依賴度降至最低。經評估，本公司具備在三階限水環境下維持正常產能之能力，可大幅降低因氣候事件導致的停工損失，保護資產價值。
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。	1.轉型計畫內容：推動低碳營運與綠色產品戰略 本公司已將「低碳轉型路徑」納入永續發展核心策略，透過以下兩大核心計畫，強化應對氣候風險之韌性： •內部治理與財務工具導入：於 114 年正式啟動內部碳定價機制，將碳成本納入資本性支出之評估範疇。此計畫旨在透過經濟誘因，驅動各部門優先投入低碳製程設備與能源效率提升專案。 •綠色產品轉型計畫：以循環經濟為核心，擴大開發環保回收素材及原抽色紗等低能耗產品。目標係透過產品組合的優化，降低供應鏈碳足跡，並滿足國際品牌客戶之減碳要求。

<table>
<tr><th>項　目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td></td><td>2.風險辨識與管理之指標與目標
我們透過量化指標（KPI）持續監控風險管理成效，具體設定如下：
<table>
<tr><th>分類</th><th>管理指標</th><th>年度目標與具體成效</th></tr>
<tr><td rowspan="2">轉型風險</td><td>綠色產品營收佔比</td><td>目標：逐年提升。
實績：已由 112 年之 23.5%穩健提升至 114 年之 36.46%。</td></tr>
<tr><td>內部碳定價執行進度</td><td>目標：114 年起將影子碳價($2,000 元/噸)納入重大設備採購評估。
實績：將碳成本納入減碳方案之成本、投資報酬率評估，訂定「2030 減碳 25%、2050 朝向淨零」的目標。</td></tr>
<tr><td rowspan="2">實體風險</td><td>製程水回收率</td><td>目標：邁向回收率 80%。
實績：已達成 76%回收率，優於行業水平，並導入水質在線監控設備確保運作穩定。</td></tr>
<tr><td>再生能源替代率</td><td>目標：配合集團計畫，持續評估屋頂型太陽能建置及綠電採購合約，逐步提高綠電使用比例及裝置容量。</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</td><td>本公司參考國際相關報告如 IEA 國際能源總署《能源展望報告》、世界銀行之《碳定價現況與趨勢報告》以及各生產據點之內外部減碳成本，並斟酌業界之定價方式及運用策略，已於 114 年 8 月制定影子碳價為$2,000 元/噸，作為評估減碳投資計畫的依據。目前已依此影子碳價，評估包括再生能源投資、碳權專案開發或購買再生能源憑證(RECs)等減碳措施。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>本公司訂定之氣候相關減碳目標、溫室氣體排放範疇以及相關規劃期程等如後 1-1、1-2 章節所述，後續除執行既定目標與方案外，另將依循內部訂定之影子碳價為基礎，研議可執行之再生能源投資選項、執行碳權專案開發亦或採用購買再生能源憑證(RECs)等方式進行碳排放的抵減。</td></tr>
</table>

項　目	執行情形
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)。	如下 1-1 及 1-2 章節所述。

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_2e)、密集度(公噸 CO_2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

弘裕依據 ISO (International Organization for Standardization)所訂立之規範及世界企業永續發展協會之盤查指引(GHG Protocol)，建置本公司之系統化溫室氣體盤查程序、減量方案及相關管理與系統稽核程序，以期 PDCA 之精神能有效管制溫室氣體的排放。盤查程序乃遵循 ISO 14064-1：2018 等相關規範訂定，採用國內普遍使用之排放係數法進行量化，盤查結果由查核小組進行查證，針對資料取得、量化方法、排放係數及相關檔案進行內部查證。盤查範圍包括弘裕企業股份有限公司台灣廠區(伸港廠、全興廠、和美廠及台北辦公室)，盤查之溫室氣體包含 CO_2、CH_4、N2O、PFCs、HFCs、SF6 和 NF3，GWP 值採 IPCC 第 6 次評估報告 (2021)，該數據經重大性評估後揭露如下：

年度	範疇一 (公噸 CO_2e)	範疇二 (公噸 CO_2e)	範疇三 (公噸 CO_2e)	年度排放量 (公噸 CO_2e)	年營收淨額 (百萬元)	密集度* (公噸 CO_2e/百萬元)
111	1,456.80	15,054.16	26,754.37	43,265.33	2,484,812	6.65
113	1,642.06	12,967.67	20,405.52	35,015.25	2,092,743	6.98
114	1,255.34	11,360.85	20,891.66	33,507.86	1,954,337	6.46

*密集度計算公式＝ (範疇一 + 範疇二)／年營收(百萬元)

*針對 111 年度之溫室氣體排放數據，存在歷年部分數據與年報或官網揭露之微幅差異，變動率均維持於 3%以內，低於產業普遍公認之 5%重大性門檻，故不影響利害關係人對本公司整體績效之判斷。本版數據依據查驗機構 DNV 於 2024 年(113 年)3 月 26 日所出具之第三方查證報告進行校正與揭露。產生微幅落差之主因，係因計算基準之精進與對接最新第三方查證結果所致，本報告書所載之數據應為最終核定準則，以確保環境績效資訊之透明度與高度可靠性。

114 年度範疇三之各類別排放量明細如下：

間接溫室氣體（類別 3～6，含子類別）排放量明細	排放量（公噸 CO_2e）
類別 3：運輸產生之間接溫室氣體排放	370.89
3.1 上游運輸和貨物配送產生之排放	41.57
3.2 下游運輸和貨物配送產生之排放	173.18
3.3 員工通勤產生之排放	156.14
類別 4：組織使用的產品之間接溫室氣體排放	20,520.76
4.1 購買商品之排放	20,411.79
4.3 處理固體和液體廢棄物產生之排放	106.61
4.4 資產使用產生之排放	2.36

*表格內各項數值若因四捨五入而與總和數值有微小差異（如 0.01），係因小數點取捨所致。

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。
本公司已完成111 年組織溫室氣體盤查 ISO 14064-1:2018 之查證，由驗證機構 DNV 進行確信，驗證依據 ISO 14064-1:2018，以及其他用以確保溫室氣體排放的識別、計算、監測與報告一致性之相關準則進行，包括：ISO 14066:2011、ISO 14065:2020、ISO 14064-3:2019。DNV 認為《111 年弘裕企業溫室氣體盤查報告》（版本 1.0，發布於 113 年 2 月 16 日）依據上述所列的驗證準則進行審查後，未發現重大差異。針對直接排放（範疇一）與來自外購能源的間接排放（範疇二），盤查報告（111 年）中所載資訊的可靠性已在合理確信程度下完成驗證。針對其他類別的間接溫室氣體排放亦已於驗證過程中完成查核。

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。

承 1-1，弘裕將 111 年訂為溫室氣體減量基準年，以範疇一及範疇二的整體數據減量為目標，並於 115 年 1 月經 ESG 推動永續發展委員會決議通過，訂定「2030 年減碳 25 %，2050 年邁向淨零減碳」之目標。

本公司溫室氣體減量基準年為 111 年，以範疇一及範疇二的整體數據減量作為目標，以下為基準年與過去 2 年之溫室氣體排放量：

年度	範疇一+二 (公噸 CO_2e)	相比基準年增減量與百分比	密集度 (公噸 CO_2e/百萬元)	相比基準年增減量與百分比
111	16,510.96	基準年	6.65	基準年
113	14,609.73	- 1,902.20 噸 (減 11.5 %)	6.98	+ 0.34 (增 5.1 %)
114	12,616.19	- 3,895.74 噸 (減 23.6 %)	6.46	- 0.19 (減 2.9 %)

從數據中可見，114 年因織機區域整併導致能源用量減少，直接影響了碳排放量，達成減量 23.6 %的成果，密集度或可做為客觀的補充參考，114 年的碳排放密集度亦相較於 111 年減少了 0.19 公噸 CO_2e/百萬元(減少 2.9 %)，預期 115 年因織機整併及區域重劃工程全面完工、產能回歸常態運作，能源使用量及碳排放量將出現微幅的回升。

弘裕將節能減碳目標設定於能耗佔比最高的電力上，114 年的減碳策略及具體行動計畫如下：

策略	改善項目	預估效益	廠區
設備汰舊換新	回風車由 IE1 改為 IE3 回風車	更換 6 台，節約 113,977 度	全興廠 伸港廠
	送風馬達由 IE1 改為 IE3 節能馬達	更換 7 台，節約 77,308 度	
	自動穿空壓機汰換	原需開兩台，更換為一台變頻空壓機，節約 118,750 度	
廠區織機整併	整併兩廠之水織機工作區域，汰換並新購效率更好之織機 74 台	透過整併織造區域，節省相應之開機費用，降低浪費，提升織機區域之效率。共汰換 60 台平織機及 14 台多臂機台，節約 338,520 度	

透過具體的行動，弘裕於 114 年度達成較基準年節電 21.6%、遠超管理目標之減量 3%的成果，以下為基準年與過去 2 年之數據：

項目	111 年	113 年	114 年
電力 (Mwh)	30,219.50	27,087.27	23,689.10
相比基準年增減量與百分比	-	-3,132.23 Mwh (減 10.4%)	-6,530.40 Mwh (減 21.6%)
管理目標	基準年	較基準年-2% (達標)	較基準年-3% (達標)

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				無差異情形
(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？	✓		(一)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」於106年3月經董事會通過並於109年3月修訂，以誠信為基礎，對外重視對客戶的誠信，對內嚴格要求員工自律，遵守公司內部規範，建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。	
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)本公司依「上市上櫃公司誠信經營守則」制定「誠信經營作業程序及行為指南」。內容要求公司所有同仁都必須肩負起維護高度道德標準、公司聲譽與遵守法令的重要責任。 為了讓同仁時常保持對於誠信行為的認識，除公佈「誠信經營作業程序及行為指南」在官方網站供同仁隨時查詢外，也將每年誠信經營執行情形揭露於年報與公司網站，並定期每年透過教育課程對同仁進行宣導。 針對不誠信行為，提供舉報管道，對於任何可能違反從業道德之行為，本公司秉持毋枉毋縱的嚴肅態度看待及查證。	
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，同時就不同法規遵循領域分別訂有相關規章指引，亦於員工守則明載違反之懲處規定；另於企業網站利害關係人專區內，建立檢舉系統與申訴管道。 公司之稽核部門就確保誠信經營與法規遵循上亦扮演重要的角色。 內部稽核依照董事會核准的年度稽核計劃進行各項稽核，並呈報董事會及管理階層相關之稽核結果與後續改善方案，俾落實執行誠信經營程序及行為指南。	
二、落實誠信經營				無差異情形
(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	✓		(一)本公司除訓練員工保有誠信經營觀念外，針對往來供應商、客戶、商業夥伴等各界人士，能瞭解並認同本公司的誠信經營作業規	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
明訂誠信行為條款？			範，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形，藉由信用額度評核、徵信調查或查核程序來評估考量往來對象之合法性，以及是否有不誠信行為記錄，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，本公司得有權無條件中止或解除契約。	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二)本公司由總經理室經管中心及相關單位人員組成「誠信經營委員會」，專責協助推動公司誠信經營相關作業，每年定期對全體員工進行教育訓練，並於115年1月27日向董事會報告114年度誠信經營之宣導及訓練執行成果。	
(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？	✓		(三)本公司已於董事會議事規則中訂有利益迴避條文且已確實執行，要求本公司全體同仁，都必須落實遵守，以維護公司誠信經營之精神。另針對董事、經理人等高階管理人員及全體員工，明定防止利益衝突之政策，以及舉報非法、違反操守或相關準則等行為，提供員工關懷信箱及適當之陳述管道。	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)本公司極注重確保財務報導流程及內控的正確性及完整性，針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內部控制制度。此外，透過年度企業內控自評，本公司各部門均必須自我檢視內控制度設計及執行之有效性。內部稽核單位亦依據風險評估結果擬訂年度內部稽核計畫並進行各項稽核，並將稽核結果呈報董事會及管理階層。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司每年由總經理室經管中心推動全體同仁對於誠信經營相關教育，以「內部重大資訊處理暨防範內線交易」及「誠信經營」等為主題，透過內部教育訓練系統，向同仁宣導應注意之事項；另於新人教育訓練時，對新進同仁宣導「誠信與經營守則及內線交易」。 114 年度舉辦相關的教育訓練共計 2 場次，參加人員(含子公司)計 400 人次參加、新進人員即到即訓完成 30 人次，整體訓練覆蓋率持續提升。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司網站及內部網站設有獨立檢舉信箱、電話，供員工及外部人士舉報任何財務法律及誠信相關之不正當從業行為之管道，並允許匿名舉報，稽核室為檢舉案件之調查單位。。 (二)於公司網站「投資人專區」中，獨立建置利害相關人聯繫專區，並設置檢舉系統供員工及外部人士使用，並指派專責人員受理舉報及後續調查，以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並採取嚴謹之態度進行。 (三)本公司受理檢舉事項調查，除對檢舉人身分保密外，另對檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關紀錄與保存內容均採取保密與嚴謹之態度進行，本公司承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處份。114 年度並未接獲檢舉事宜。	無差異情形
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效?	✓		本公司「誠信經營作業程序及行為指南」經董事會決議訂定，並依規定公佈相關資訊於公司網站及公開資訊觀測站。	無差異情形
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，本公司誠信經營運作情形與守則之內容無差異情形。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)： 本公司所訂定之行為指南將與時俱進，除遵循法令規定外，將酌情因應誠信經營之需求加以檢討、修正， 並執行教育訓練，以強化誠信經營及落實觀念。				

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1.本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，明確規範公司內部重大訊息處理及揭露機制，並強化內線交易之防範，作為董事、經理人及員工應遵循準則，並不定期對全體員工進行宣導。

2.經理人、財會稽核等相關人員進修情形：

姓 名	日 期	進修機構	課程名稱	進修時數
會計主管 潘立哲	114/9/22 ~ 114/9/23	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
	114/11/15	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3
	114/11/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
稽核主管 陳昱	114/4/22	社團法人中華民國內部稽核協會	永續報告書之解析和永續資訊之稽核實務	6
	114/4/25		查核技巧實務	6
	114/7/11		不可不知 IFRS S1/S2 對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響	6
	114/9/19		永續報告書之解析和永續資訊之稽核實務	6

(九) 內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：

請參考公開資訊觀測站之內控聲明書公告
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：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會之重要決議

日 期	案 由	決 議 暨 執 行 情 形
114/6/26	1.本公司113年度營業報告書、財務報表案。	經全體出席股東照原案表決通過，並公告股東會之重要決議事項。
	2.本公司113年度盈餘分配案。	經全體出席股東照原案表決通過：發放現金股利每股0.4元，業於114年9月12日發放。
	3.本公司「公司章程」修訂案。	經全體出席股東照原案表決通過。 業已完成變更登記：經濟部 中華民國 114 年 7 月 29 日 經授商字第 11430111330 號函。

2.董事會之重要決議

日　期	案　　由	決　議　結　果
114/1/15 (第 20 屆第 4 次)	1.本公司民國114年度營運報告書。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	2.本公司向關係人取得不動產使用權資產案。	經代理主席徵詢其餘出席董事、獨立董事無異議照案通過過 【本案之關係人暫時離席迴避未參與表決】
	3.本公司之投資性不動產出租予關係人案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	4.本公司擬為子公司「九江德裕紡織科技有限公司」背書保證案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	5.生產部蔡佑典協理解任經理人乙職，改敘總經理室特別助理乙案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	6.本公司113年度年終獎金發放案。	經代理主席徵詢其餘出席董事、獨立董事無異議照案通過過 【本案之關係人暫時離席迴避未參與表決】
	7.本公司114年度董事酬勞暨員工酬勞提撥比率案。 【114年度董事酬勞、員工酬勞之費用估列提撥比率各以3%作業】	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	8.本公司因應營運資金需求，擬向原往來金融機構申請續約並簽訂融資額度案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
114/3/10 (第 20 屆第 5 次)	1.113年度個體財務報告及合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	2.截至113年12月31日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	3.「公司章程」修訂案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	4.擬出具113年度內部控制制度聲明書案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	5.擬召開民國114年度股東常會案。 【股東常會114年6月26日上午9點】	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	6.擬訂113年度盈餘分配案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事決議113年度盈餘分配為現金股利每股0.4元，並提請股東會承認
	7.擬訂受理股東提出114年股東常會議案事宜。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	8.本公司113年度董事酬勞及員工酬勞分派案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過

日　期	案　　由	決　議　結　果
	9.114年度簽證會計師獨立性及適任性之評估案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	10.114年度簽證會計師之委任報酬案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
114/5/9(第20屆第6次)	1.114年度第一季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	2.截至114年3月31日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	3.擬為子公司「九江德裕紡織科技有限公司」背書保證案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	4.擬訂「基層員工」之定義。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	5.經理人「114年度端午績效獎金」發放案。	1.經代理主席徵詢其餘出席董事、獨立董事無異議照案通過【本案之關係人暫時離席迴避未參與表決】 2.請各子公司如期擬訂「營運績效獎勵辦法」
	6.經理人晉升暨解除經理人競業禁止之限制案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	7.因應營運資金需求，擬向原往來金融機構申請續約並簽訂融資額度案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
114/6/26(第20屆第7次)	1.113年度盈餘分配之股東紅利，擬訂除息基準日暨現金股利發放日案。 【現金股利發放日114年9月12日】	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	2.弘裕國內第三次無擔保轉換公司債之停止轉換期間暨轉換價格調整案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
114/8/11(第20屆第8次)	1.114年度第二季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	2.截至114年6月30日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	3.擬資金貸與子公司案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	4.公司編製「2024年永續報告書」案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	5.公司113年度董事酬勞發放案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	6.公司經理人之113年度員工酬勞發放案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	7.審查各子公司制訂之「績效獎勵辦法」案。	本案經主席徵詢全體出席董事、獨立董事同意依薪委會審議結果：浙江弘裕、裕展新創的獎

日　期	案　　由	決　議　結　果
		勵辦法尚有疑義,請該兩公司於9月15日前釐清後覆母公司，九江德裕所提辦法係該公司每月的管理辦法,請九江德裕參考母公司員工獎勵辦法再因地制宜訂定九江德裕公司的員工獎勵辦法，於9月30日前回報母公司再議
	8.因應營運資金需求，擬向原往來金融機構申請續約並簽訂融資額度案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	9.子公司「穩發綜合開發有限公司」擬轉讓「女媧企業股份有限公司」股票乙案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	10.本公司為董事之責任保險續保案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
114/11/12 (第 20 屆第 9 次)	1.114年度第三季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	2.截至114年9月30日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	3.擬為子公司「九江德裕紡織科技有限公司」背書保證案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	4.本公司擬參與「裕展新創股份有限公司」現金增資案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	5.稽核單位之115年度內部稽核計畫案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	6.擬修訂「薪工循環」內部控制制度案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	7.擬修訂公司之「國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	8. 114年度簽證會計師之委任報酬調整案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	9.公司特材事業部經理之晉升及薪酬案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	10.「公司治理主管」之人事異動案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	11.擬訂「提升企業價值計畫」案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過
	12.因應營運資金需求，擬向原往來金融機構申請續約並簽訂融資額度案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事無異議照案通過

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

四、簽證會計師公費資訊：

(一) 簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	王玉娟 洪淑華	114.01.01 114.12.31	3,030	1,039	4,069	

註：外勤差旅交通費、移轉訂價查核公費、稅務諮詢費用。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

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

五、更換會計師資訊：

在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者：無。

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

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

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 4 月 25 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	葉博宇	—	—	—	—
副董事長	政弘投資(股)公司	—	—	—	—
	代表人 葉政華	—	—	—	—
董事	葉俊麟	(27,000)	—	—	—
董事	賴明毅	—	—	—	—
董事	許仁興	—	—	—	—
董事	王茂林	—	—	—	—
董事	柯栢榮	—	—	—	—
董事	楊任凱	—	—	—	—
獨立董事	蕭珍琪	—	—	—	—
獨立董事	李榮福	—	—	—	—
獨立董事	葉桂珠	—	—	—	—
總經理	郭正沛	—	—	—	—
總經理室 執行副總經理	洪錦昌	44,000	—	13,000	—
生產部協理	蔡佑典 (註 1)	2,000	—	—	—
成品事業部協理	潘彩娟	19,000	—	6,000	—

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 4 月 25 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
總經理室經管中心經理 公司治理主管	卓 素 卿 (註 2)	16,000	—	—	—
總經理室資管中心經理	陳 紹 睿	16,000	—	5,000	—
公司治理主管 財務部經理 會計主管	潘 立 哲	19,000	—	7,000	—
特材事業部協理	張 培 宏	22,000	—	6,000	—
胚布事業部經理	徐 為 芳	17,000	—	6,000	—
研發技術部經理	郭 彥 宏	20,000	—	6,000	—
管理部經理	隋 宜 樵	—	—	—	—
財務主管	謝 惠 娜	17,000	—	5,000	—

註 1：於 114 年 2 月 28 日解任經理人職務，故股權變動情形自解任後不予統計。
註 2：於 114 年 11 月 12 日解任公司治理主管、經理人職務，故股權變動情形自解任後不予統計。
註 3：本公司尚無持有公司股份總額超過百分之十之股東。
註 4：上述股權移轉之相對人均非關係人。

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

115 年 4 月 25 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	姓名	關係	
政弘投資股份有限公司 代表人：葉閔超	11,427,805 4,487,850	8.80 3.45	0	0	0	0	葉閔超 葉政華	董事長 監察人	
葉俊麟	6,311,088	4.86	0	0	0	0	陳金鳳 葉博宇 葉瑞克 博宇投資(股)	一親等 二親等 二親等 董事	
經緯投資股份有限公司 代表人：葉宗鋼	5,893,726 0	4.54 0	0	0	0	0	無	無	
葉博宇	5,762,132	4.44	1,825,507	1.41	0	0	陳金鳳 葉俊麟 葉瑞克 博宇投資(股)	一親等 二親等 二親等 董事	
博宇投資股份有限公司 代表人：陳金鳳	5,188,351 4,810,080	3.99 3.70	0	0	0	0	陳金鳳 葉俊麟 葉博宇 葉瑞克	董事長 董事 董事 監察人	
陳金鳳	4,810,080	3.70	0	0	0	0	博宇投資(股) 葉俊麟 葉博宇 葉瑞克	董事長 一親等 一親等 一親等	
葉閔超	4,487,850	3.45	0	0	0	0	葉明洲 葉政華 葉宗鋼	一親等 二親等 二親等	

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	姓名	關係	
葉明洲	4,426,421	3.41	0	0	0	0	葉閔超 葉政華 葉宗鋼	一親等 一親等 一親等	
葉瑞克	4,317,104	3.32	0	0	0	0	陳金鳳 葉俊麟 葉博宇 博宇投資(股)	一親等 二親等 二親等 監察人	
葉政華	2,644,792	2.04	0	0	0	0	政弘投資(股) 葉明洲 葉閔超 葉宗鋼	監察人 一親等 二親等 二親等	

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

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
HONGYU HOLDINGS L.L.C	不適用	100.00%	0	0	不適用	100.00%
弘裕紡織(浙江)有限公司	不適用	100.00%	0	0	不適用	100.00%
九江德裕紡織科技有限公司	不適用	100.00%	0	0	不適用	100.00%
穩發綜合開發有限公司	不適用	100.00%	0	0	不適用	100.00%
裕展新創股份有限公司	11,100 仟股	92.50%	0	0	11,100 仟股	92.50%
九江弘治紡織科技有限公司	不適用	不適用	不適用	70.00%	不適用	70.00%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1.股本形成經過

115 年 3 月 31 日

年月	發行價格（元/股）	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
59.09	10,000	300	3,000,000	300	3,000,000	現金	無	無
74.03	10,000	2,000	20,000,000	2,000	20,000,000	現金增資	無	無
78.11	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資	無	無
80.11	10	12,000,000	120,000,000	12,000,000	120,000,000	現金增資 40,000,000 元；盈餘轉增資 20,000,000 元	無	無
83.09	10	18,000,000	180,000,000	18,000,000	180,000,000	現金增資 60,000,000 元	無	無
86.10	10	80,000,000	800,000,000	38,000,000	380,000,000	現金增資 110,000,000 元；盈餘轉增資 63,000,000 元 資本公積轉增資 27,000,000 元 86.7.7(86)台財證(一)第 51871 號函核准。	無	無
87.08	10	80,000,000	800,000,000	42,940,000	429,400,000	盈餘轉增資 38,000,000 元；資本公積轉增資 11,400,000 元 87.6.29 (87)台財證(一)第 55972 號函核准。	無	無
88.08	10	80,000,000	800,000,000	48,522,200	485,222,000	盈餘轉增資 42,940,000 元；資本公積轉增資 12,882,000 元 88.6.22 (88)台財證(一)第 56519 號函核准。	無	無
89.09	10	80,000,000	800,000,000	60,886,212	608,862,120	盈餘轉增資 106,657,350 元；資本公積轉增資 16,982,770 元 89.7.18 (89)台財證(一)第 58476 號函核准。	無	無
90.10	10	80,000,000	800,000,000	73,063,455	730,634,550	盈餘轉增資 118,728,120 元；資本公積轉增資 3,044,310 元 90.7.17 (90)台財證(一)第 144127 號函核准。	無	無
91.08	10	81,831,070	818,310,700	81,831,070	818,310,700	盈餘轉增資 87,676,150 元 91.7.9 (91)台財證(一)第 0910137456 號函核准。	無	無
92.05	10	141,831,070	1,418,310,700	96,831,070	968,310,700	現金增資 150,000,000 元 92.5.19(92)台財証(一)第 0920118578 號函核准辦理。	無	無

年月	發行價格（元/股）	核定股本		實收股本		備註		
		股數（股）	金額（元）	股數（股）	金額（元）	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
92.09	10	141,831,070	1,418,310,700	103,609,245	1,036,092,450	盈餘轉增資 67,781,750 元 92..9.15(92)台財證(一)第 0920143501 號函核准。	無	無
93.03	12.3	141,831,070	1,418,310,700	105,162,935	1,051,629,350	弘裕一可轉債轉換普通股 15,536,900 元 93.3.9(93)經授商字第 09301033040 號函核准。	無	無
93.05	12.3	141,831,070	1,418,310,700	106,766,212	1,067,662,120	弘裕一可轉債轉換普通股 16,032,770 元 93.5.3(93)經授商字第 09301075500 號函核准。	無	無
93.07	10	183,831,070	1,838,310,700	106,766,212	1,067,662,120	修訂章程變更資本總額變更為 1,838,310,700 元 經濟部(93)經授商字第 09301121290 號函核准辦理	無	無
93.08	12.4	183,831,070	1,838,310,700	106,956,294	1,069,562,940	弘裕一可轉債轉換普通股 1,900,820 元 93.8(93)經授商字第 09301139710 號函核准。	無	無
93.09	10	183,831,070	1,838,310,700	111,192,893	1,111,928,930	盈餘轉增資 42,365,990 元 93.9(93)經授商字第 09301139710 號函核准。	無	無
93.10	12.4	183,831,070	1,838,310,700	111,243,224	1,112,432,240	弘裕一可轉債轉換普通股 503,310 元 93.10(93)經授商字第 09301202500 號函核准。	無	無
94.01	11.6	183,831,070	1,838,310,700	111,990,971	1,119,909,710	弘裕一可轉債轉換普通股 7,477,470 元 94.1(94)經授商字第 09401016450 號函核准。	無	無
94.05	11.1	183,831,070	1,838,310,700	112,450,430	1,124,504,300	弘裕一可轉債轉換普通股 4,594,590 元 94.5(94)經授商字第 09401074050 號函核准。	無	無
94.07	10	183,831,070	1,838,310,700	121,444,302	1,214,443,020	盈餘轉增資 89,938,720 元 94.7(94) 金管證一字第 0940129600 號函核准。	無	無
95.08	7.29	183,831,070	1,838,310,700	132,390,788	1,323,907,880	弘裕一可轉債轉換普通股 109,464,860 元 95.8(95)經授商字第 09501166150 號函核准。	無	係折價發行
95.10	8.3	183,831,070	1,838,310,700	132,571,510	1,325,715,100	弘裕一可轉債轉換普通股 1,807,220 元 95.10(95)經授商字第 09501221720 號函核准。	無	係折價發行
97.10	10	183,831,070	1,838,310,700	137,874,371	1,378,743,710	盈餘轉增資 53,028,610 元 97.10(97)經授商字第 09701254920 號函核准。	無	無
102.9	10	183,831,070	1,838,310,700	133,787,969	1,337,879,690	註銷庫藏股 40,864,020 元 102.9.4 經授商字第 10201180180 號函核准	無	無
103.9	10	183,831,070	1,838,310,700	129,896,969	1,298,969,690	註銷庫藏股 38,910,000 元 103.9.9 經授商字第 10301185980 號函核准	無	無

2.股份種類

115 年 4 月 25 日

單位：股

股份種類	核定股本				備註
	流通在外股份		未發行股份	合計	
	已上市	未上市			
記名式普通股	129,896,969	0	53,934,101	183,831,070	

(二) 主要股東名單：

115 年 4 月 25 日

主要股東名稱\股份	持有股數	持股比例
政弘投資股份有限公司	11,427,805	8.80%
葉俊麟	6,311,088	4.86%
經緯投資股份有限公司	5,893,726	4.54%
葉博宇	5,762,132	4.44%
博宇投資（股）公司	5,188,351	3.99%
陳金鳳	4,810,080	3.70%
葉閔超	4,487,850	3.45%
葉明洲	4,426,421	3.41%
葉瑞克	4,317,104	3.32%
葉政華	2,644,792	2.04%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策

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，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。實際發放比率則授權董事會依公司資金狀況及資本預算情形訂定之。

2.本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司民國 114 年度盈餘分派議案，業經民國 115 年 3 月 11 日董事會議通過，並提請股東常會討論，擬訂以盈餘分派每股現金股利 0.25 元，約新臺幣 32,474,242 元。

3.預期股利政策有重大變動之說明：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事酬勞：

1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

本公司公司章程所載：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，該員工酬勞數額中應提撥不低於 30%為基層員工分配酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

(1).本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎：

本期員工、董事酬勞之估列金額係依 114 年度之獲利情況，分別以 3%、3%估列，估列金額經董事會決議。

(2).以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：不適用。

(3).實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

年度終了後，董事會通過分派金額有變動時，該變動調整原提列年度費用；於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1).以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

項　　目		114 年度		差異說明
		認列費用估列金額	董事會通過分派酬勞	
董事酬勞		NT$1,236,635 元	NT$1,236,635 元	不適用
員工酬勞	現金	NT$1,236,635 元	NT$1,236,635 元	不適用
	股票	無	無	

(2).以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：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：

項　　目		113 年度		差異說明
		認列費用估列金額	董事會擬議配發金額	
董事酬勞		NT$3,482,269 元	NT$3,482,269 元	不適用
員工酬勞	現金	NT$3,482,269 元	NT$3,482,269 元	不適用
	股票	無	無	

(六) 公司買回本公司股份情形：無此事項。

二、公司債辦理情形：

公司債種類		國內第二次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		民國 111 年 1 月 26 日
面額		新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點		證券櫃檯買賣中心
發行價格		依票面金額 109.01%發行
總面額		新台幣 300,000,000 元
利率		票面利率 0%
期限		三年期　到期日：民國 114 年 1 月 26 日
保證機構		不適用
受託人		台新國際商業銀行股份有限公司
承銷機構		兆豐證券股份有限公司
簽證律師		翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽證會計師		資誠聯合會計師事務所 劉美蘭、王玉娟會計師
償還方法		除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回或由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日後十個營業日內依債券面額加計利息補償金(到期時之利息補償金為面額之 1.5075%，實質收益率 0.5%)將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未償還本金		0 元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限制條款		請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		無。
交換標的委託保管機構名稱		無

公司債種類		國內第三次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		民國 114 年 3 月 31 日
面額		新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點		證券櫃檯買賣中心
發行價格		依票面金額 101.5%發行
總面額		新台幣 300,000,000 元
利率		票面利率 0%
期限		三年期　到期日：民國 117 年 3 月 31 日
保證機構		不適用
受託人		元大商業銀行股份有限公司
承銷機構		兆豐證券股份有限公司
簽證律師		翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽證會計師		資誠聯合會計師事務所 王玉娟、洪淑華會計師
償還方法		除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之次日起算第五個營業日內依債券面額加計利息補償金(到期時之利息補償金為面額之 1.5075%，實質收益率 0.5%)將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未償還本金		新台幣 300,000,000 元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限制條款		請參閱本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	尚未轉換
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		假設依現有轉換價格計算，尚未轉換之公司債全數轉換為普通股時，將可轉換本公司普通股約 21,428,571 股。以本公司目前已發行流通在外股數 129,896,969 股加計可轉換股數計算，對股東權益影響有限。
交換標的委託保管機構名稱		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：

本公司資金運用計畫執行情形已於公開資訊觀測站公告申報，請參閱公開資訊觀測站之募資計劃執行專區查詢 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營事業之內容

一、 C302010 織布業

二、 C301010 紡紗業

三、 C399990 其他紡織及製品製造業

四、 F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業

五、 F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業

六、 C305010 印染整理業

七、 C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業

八、 C805050 工業用塑膠製品製造業

九、 C805070 強化塑膠製品製造業

十、 C805990 其他塑膠製品製造業

十一、 C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業

十二、 C805020 塑膠膜、袋製造業

十三、 C805030 塑膠日用品製造業

十四、 F107190 塑膠膜、袋批發業

十五、 F207190 塑膠膜、袋零售業

十六、 F401010 國際貿易業

十七、 CF01011 醫療器材製造業

十八、 JE01010 租賃業

十九、 JA03010 洗衣業

二十、 H703100 不動產租賃業

二十一、F108031 醫療器材批發業

二十二、F208031 醫療器材零售業

二十三、C303010 不織布業

二十四、C306010 成衣業

二十五、C307010 服飾品製造業

二十六、CJ01010 製帽業

二十七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2.營業比重

本公司 114 年度各產品大類及其營業比重如下：

單位：新台幣仟元

產品項目	營業額	營業比重
長纖織物	2,629,328	90.15%
短纖織物	63,107	2.16%
原紗	24,222	0.83%
醫療用布	63,049	2.16%
勞務	147,455	5.06%
其他	25,290	0.87%
銷貨退回及折讓	(35,965)	(1.23%)
合計	2,916,486	100.00%

3.本公司目前之商品項目

產品種類		重要用途
短纖織物	工業用布	皮包、皮鞋等皮件用布
	成衣用布	襯衫、裙料、褲料、休閒服
長纖織物	工業用布	產品應用：各類袋材(面料、裡料) 、嬰兒車、茶袋、馬衣、鞋材、跑步帶、基底布 產品特性：耐磨、輕量、透溼防水、消臭、防霉
	衣料用布	產品應用：風衣、外套面料為主、手術服、無塵服 產品特性：抗 UV、磨毛、撥水、防水加工、抗靜電
	傢飾用布	產品應用 1.Indoor Fabric： 桌巾、浴簾、窗簾、沙發、抱枕、餐墊、室內遮陽簾(捲簾) 2.Outdoor Fabric： 戶外用坐墊、涼椅、遮陽篷、搖椅、遮洋傘、帳棚、颶風簾、遊艇蓋室內、傢具、戶外休閒、汽車類 產品特性：耐日光牢度、抗 UV、防焰、防霉、透溼防水…等
	醫療用布	產品應用：手術衣、外科用覆蓋巾及其附件、隔離衣、病人服、床單、被服、約束帶等醫療用衣物 產品特性：抗靜電、耐水壓、耐水洗、抗氯漂、抗菌、阻燃等，並通過生物相容性試驗
原紗		長、短纖織物之原料
代工		其他同業代整漿盤頭紗及代織長、短纖布
其他		物料之買賣

(二)產業概況

1.產業現況與發展

依據我國海關進出口貿易統計資料顯示，我國海關進出口貿易統計資料顯示，114 年全年度我紡織品出口總值為 62.23 億美元，年減 7.59%；進口總值為約 38.5 億美元；貿易順差維持正值。2025 年出口受美中貿易摩擦與川普對等關稅政策影響明顯，出口中國大陸金額大幅衰退 23.4%，由 2024 年的 8.8 億美元降至 6.71 億美元，減少規模佔總出口減少金額之 40%。

以出口值分析，主要出口項目仍以布料為大宗(占 72.65%)，其次為紗線(占 12.30%)、雜項紡織品(占 5.53%)、成衣及服飾品(占 6.00%)及纖維(占 3.52%)；2025

年第四季布料出口年減 7.10%、紗線年減 22.22%、纖維年減幅度最大達 37.46%，反映上游材料需求承壓。以進口值分析，主要進口項目以成衣及服飾品為大宗(占 63.62%)，年增 6.37%，其次為雜項紡織品(占 13.13%)、布料(占 10.61%)、紗線(占 8.08%)，進口結構顯示國內成衣消費持續仰賴進口。

以出口地區分析，我紡織品第一大出口市場為越南，占總出口比重 30.11%，其次依序為中國大陸(11.63%)、美國(9.53%)、印尼(7.13%)及柬埔寨(4.55%)，前五大出口市場合計佔出口比重達 62.95%。受關稅政策影響，出口中國大陸衰減最為嚴重，同期比減少 24.45%；在進口方面，中國大陸為最大進口來源國，占進口比重 49.71%。

表、2025 年台灣紡織品出口項目分析

產品	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(%)
纖維	2.31	4	-32	17.42	-32	1.33	0.3
紗線	7.55	12	-17	24.14	-19	3.13	3
布料	45.45	73	-5	45.13	-9	10.07	5
成衣及服飾品	3.44	5	-1	1.35	-1	25.49	-1
雜項紡織品	3.48	6	-3	5.91	-3	5.89	-0.2
合計	62.23	100	-8	93.95	-17	6.62	11

資料來源：海關進出口統計

2025 年，全球品牌歷經近兩年去庫存化調整後，採購策略轉向更具彈性的模式，戶外機能服飾及功能性紡織品需求持續成長，高機能與高附加價值產品仍為產業重要發展方向。然而，中東地區衝突升溫帶動能源價格與運輸成本波動，進一步推升全球通膨與營運成本的不確定性。

在國際政經格局變動下，美國川普政府重新啟動關稅政策工具並推行對等關稅，引發全球品牌對供應鏈風險的重新評估。全球供應鏈加速朝「區域分散化」(Nearshoring)與多核心體系布局，越南、柬埔寨、印尼等東協國家形成互補型製造網絡，產地靈活調配與供應鏈彈性已成為企業核心競爭力。2025 年臺灣整體紡織品出口金額由 67.3 億美元降至 62.23 億美元，年減 7.59%。其中，下滑主力高度集中於中國市場，臺灣對中國大陸出口金額由 2024 年的 8.8 億美元降至 6.71 億美元，年減幅高達 23.4%，減少規模超過 2 億美元，在總減少出口金額中佔 40%，遠高於其他主要市場。

另一方面，氣候變遷與碳排政策加速全球產業綠色轉型。台灣於 2024 年正式通過碳費定價，並預計自 2026 年正式徵收，首波徵收對象即涵蓋超過 20 家排碳量超標的紡織企業。此外，歐盟碳邊境調整機制(CBAM)及各國 ESG 法規逐步推動，歐盟永續產品生態設計法規(ESPR)預計 2028 年正式生效，紡織品為五大優先管制品項之一，數位產品護照(DPP)要求將大幅提升供應鏈追溯能力門檻。此政策趨勢顯示低碳製造、循環材料與供應鏈透明化已成為企業競爭力的重要關鍵，紡織業者必須強化綠色製造與低碳策略，以因應政策壓力與國際客戶要求。

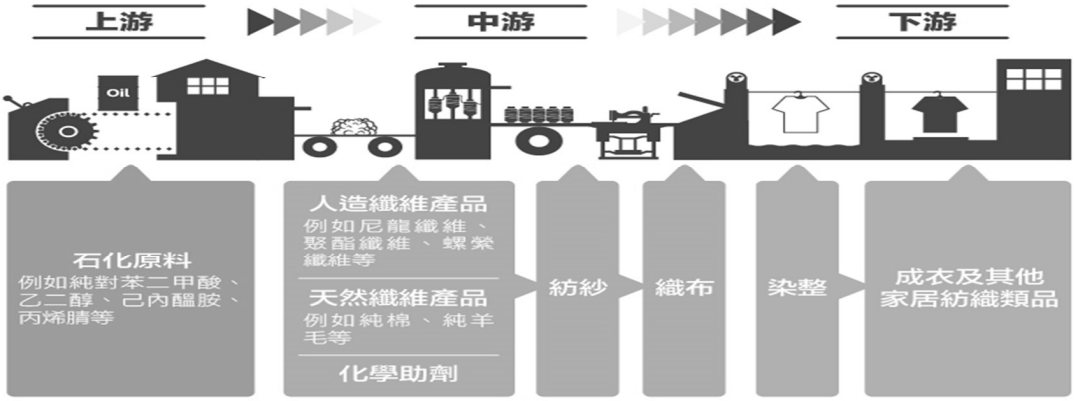
2.產業上、中、下游之關聯性

臺灣紡織工業由早期進口原料加工出口，轉到以石化工業提供原料為基礎，積極發展人造纖維，再配合進口棉、毛等天然纖維為輔，發展出上中下游完整的生產體系，包括人纖製造、紡紗、織布、染整、成衣及服飾品等產業。

自 1950 年代起，臺灣紡織工業歷經近 70 年之發展與成長，在國際市場廣大的需求下，業者不斷積極研發新產品及更新生產設備拓展國際市場，使得紡織工業成為臺灣產業結構中最完整之生產體系，臺灣紡織品是世界機能性紡織品消費市場主要原料供應來源之一。

本公司係以產銷長、短纖織物為主，屬紡織產業之中游業者，其上游為石化原料，經製造成尼龍纖維、聚酯纖維、嫘縈纖維、碳纖維等人纖產品後，再紡成紗線，然後經過織造成布疋，其下游再經漂白、染色、印花、塗佈、整理等染整程序，裁製縫合為成衣製品或其他相關紡織商品。

台灣的紡織產業發展至今已成為一個涵蓋上、中、下游產銷體系相當完整之產業，茲將其產業關聯圖列示如下：



資料來源：產業價值鏈資訊平台

3.產品發展趨勢及競爭情形

隨著市場環保意識提升與國際法規逐步明確，永續材料已成全球品牌選品主軸，產品發展主要聚焦於以下幾大方向。

(1).環保與循環經濟導向的材料創新

2025 年全球紡織循環經濟技術取得多元突破，核心發展聚焦於「Textile-to-Textile(紡織品到紡織品)」閉環回收路徑。化學回收領域方面，透過專利解聚技術成功將棉、聚酯及混紡廢料分離轉化為具原生品質的再生纖維；機械回收技術亦朝向高品質應用發展，已成功生產出含 25%至 50%回收成分的優質布料。此外，歐盟永續產品生態設計法規(ESPR)預計 2028 年正式生效，紡織品被列為五大優先管制品項之一，數位產品護照(DPP)、禁止銷毀未售出商品等要求，將大幅提升對供應鏈數位追溯能力的門檻。

(2).機能性與時尚融合的高附加值產品

根據資料顯示 2025 年全球運動服飾市場規模達 2,457 億美元，年成長 3.8%，預期 2025 至 2030 年年複合成長率可達 4.3%，戶外服飾與運動時尚休閒服飾分別達 7.3%與 3.3%的年增幅。跑步文化帶動機能服飾成長，高透氣跑服與越野跑背心等為市場重點。此外，「Urban Tech」設計風格逐漸主導，使產品同時兼具城市日常外觀與戶外機能需求，深化機能布料與複合材料布局為對接成長型品牌的重要戰略方向。

(3).智慧製造與數據驅動研發

AI 與生成式 AI 應用於製造業逐步成熟，包括製程優化、品質預測、客訴決策、知識管理等。紡織業若能導入 GAI 進行非結構化資料處理與流程自動化，將有助於快速反應市場需求、提高生產效率與產品精準度，進一步建立高敏捷度的製造能力。

整體而言，台灣紡織業在回收技術、機能性材料與小量多樣的彈性製造方面，仍具備全球競爭優勢，但須積極強化品牌策略、擴展客戶服務與智慧製造能量，以因應中國、東南亞等新興市場日益強勢的價格與產能競爭。2026 年並非全面復甦之年，而是產業加速分化與重構的一年。高附加價值、技術密集與具區域韌性的企業將獲得更多機會；供應鏈重組、永續合規深化(包括 ESPR 數位產品護照)與數位整合升級，將共同構成未來紡織產業的核心發展軸線。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品：

年度	支出金額(仟元)	研 究 發 展 成 果
114 年	24,012	1.織物回收新素材布種 2.rPVB 環保袋材系列 3.尼龍漁網回收 4.特斯林廢布料回收再製 5.抗靜電工作服面料
115 年 (1~3 月)	6,199	1.紡織品回收新素材布種 2.玻纖遮陽捲簾布種 3.高拉力&耐磨產品

2.未來研究發展計畫：

弘裕公司致力於研發符合市場需求的高值化產品，秉持著以『環保永續、安全防護、機能舒適和科技時尚』等四大主軸作為產品發展方向。面對全球產業低碳轉型及紡織業淨零碳排目標之要求，產品未來的研發重點方向聚焦在環保永續，以「零廢設計與循環再生」為核心策略，積極開發符合循環經濟概念的環保新產品，並持續提高低碳、節能、環保、回收新素材等新產品的開發及銷售比重，進一步為全球循環永續的供應鏈作出貢獻。同時， 弘裕公司亦制定中長期產品發展藍圖，深耕工業用袋材、傢飾布與高階機能服飾三大領域，投入開發前瞻性的新產品項目與開拓潛力紡織品新應用市場，以提升整體的產品研發效益。在紡織產業中，弘裕公司扮演著國際環保與機能紡織品專業供應商的重要角色，並透過新材料研發與環保製程技術提升，以低碳、循環、再生為核心，持續開發永續創新紡織品。

弘裕公司延續永續創新研發中心建構計畫案執行，持續升級研發系統，積極投入高階研發人才召募及訓練、並搭配國內外研究單位及專家顧問共同研究及導入跨域研發資源整合，進行環保新材料研究與低碳製程技術優化。主要包含複合包覆纖維及網布新材料之技術開發、機能性防護紡織品技術開發及永續創新再生技術開發等三大計畫執行,並同步關注如碳捕捉技術、生質循環纖維等前沿科技，規劃新開發產品成果及技術專利佈局，研發出更環保、更可持續的低碳材料為目標，朝前瞻性之環保與機能性紡織品領域布局。由配合開發轉型為前瞻、先端開發，培養技術自主研發能力，結合國際展會最新高科技紡織品趨勢搭配品牌設計開發，開創高附加價值產品，提升企業之競爭力。此外也持續引進國際環保驗證評估工具與建構產品數位平台，協助研發團隊與客戶端於產品設計開發前期進行新材料環境衝擊的評估，延伸開發更多項符合環保認證之產品線，強化企業環保綠能產品形象，開拓新產品應用市場。

為擴大整體產品開發效益，整合運用弘裕集團海外廠產品線之生產資源投入客戶端新產品需求與推廣，與品牌客戶展開更密切合作，以提升營收。另將持續建構產品機能檢驗測試設備，接軌國際測試標準，以提升成品布製程研發品質。另配合新應用市場產品開發，產品行銷策略上將結合紡織品的數位化趨勢，計劃導入終端產品的數位工具，升級我們的產品開發設計系統，並連結全球紡織品的銷售推廣平台。弘裕持續爭取政府研發與行銷專案資源，規劃導入紡織品研發轉型與整合行銷開發計畫，爭取重點新市場及新客戶商機開發拓展，以提升弘裕行銷與研發技術競爭力。弘裕公司的研發計劃和行動展現出對環保及永續發展的承諾，並期望透過建構自主研發能力及投入高階產品設計開發，開創高附加價值產品，進一步提升企業競爭力。

3 研究發展計畫：

3.1 袋材工業用布類：

布種系列	說明
(1)尼龍漁網回收高強力袋包系列	計畫應用漁網及海洋廢棄物之高強力回收纖維配合環保後加工製程，設計開發一系列戶外功能性袋包與裝備類新布種。
(2)環保後加工單一材質系列	計畫應用 TPEE、PET、同材質加工等環保類加工製程，落實循環再生設計理念，開發單一材質可再回收之環保材袋材新布種。
(3)工業利基產品開發系列	計畫應用高強力、高性能原料開發戶外裝備產品。

3.2 成衣用布：

布種系列	說明
(1)環保類新素材布種	計畫利用新型紡織品回收素材、海洋廢棄物回收原料、碳捕捉紗線、生質類、易降解、超細丹尼纖維搭配環保後段加工技術，應用開發在戶外機能及運動休閒用途之環保成衣布種。
(2)環保彈性機能系列布種	計畫應用環保回收與前瞻性生質循環彈性纖維等功能性新素材，設計開發一系列可提升舒適性與機能性需求之尼龍、聚酯類高彈性機能布種。
(3)防靜電工作服面料	計畫使用抗靜電素材，配合品牌客戶工裝應用市場。

3.3 傢飾用布：

布種系列	說明
(1)環保輕量遮陽捲簾布種	使用聚酯類環保回收色紗及紡織品回收新素材與阻燃型加工技術，搭配寬幅製程設備開發一系列兼具透光與輕量化環保遮陽面料，可應用於戶外與室內用途之捲簾類產品。
(2)高機能戶外防護簾	針對國際市場需求進行材質升級，計畫開發具備極高耐用度與防護等級之複合網布，主攻高端家飾與防護應用。
(3)全遮光捲簾布開發	計畫開發輕量不透光加工布符合客人需求。
(4)特斯林廢布料 ESG 循環再製	計畫針對 PVC 塗層 PET 複合材料的特斯林廢布，以物理處理加工模式進行改質配方與回收再製產品應用，解決複合材質回收痛點並落實循環經濟。

3.4 新應用市場用布：

布種系列	說明
(1)高防護產業用布系列	計畫開發符合歐美工業面料市場需求紡織品，結合抗靜電與機能性、阻燃、防霉抗菌、防水加工製程，以提升產品防護機能。
(2)高階工作服面料系列	計畫應用環保及先進素材並結合機能型製程，開發符合高階工作場域規範要求布種，提供工作安全、舒適、防護性需求。

(四)長、短期業務發展計畫

為達成營業目標，本公司擬定了長、短期計畫如下：

1.短期業務發展計劃

(1).強化成衣面料開發，提升環保與機能性應用布種比例

隨著運動、通勤與日常融合的生活型態興起，高機能時尚布料發展迅速，本公司持續強化成衣面料開發，朝向高密度、手感細緻、彈性舒適及具備機能性的布種布局，並結合低碳染整與環保後加工，創造高附加價值布種以切入國際品牌。近年更新寬幅與高端加工機台，加速布種轉型升級，並聚焦成衣市場，以擴大市占率。

(2).整合自有染整資源，提升成品布自製比例與接單靈活度

自整併染整事業以來，本公司持續整合集團染整資源，將原有委外加工流程轉至自有工廠生產，提高整體產能利用率與交期掌控度。目前已就特定布種與客戶建立成品布合作模式，強化染整與織布垂直整合優勢，提升訂單轉換效率與客製服務能力，進一步擴大集團整體營收與利潤。

(3).因應國際地緣風險，靈活調度兩岸與東南亞產能配置

面對美中貿易緊張及川普對等關稅政策帶來的持續不確定性，2025 年臺灣對中國大陸出口年減幅高達 23.4%，本公司已逐步建構跨地區產銷配置能力，因應全球供應鏈朝「亞洲、美洲走廊與歐洲近岸」三大區塊並行的多核心體系發展趨勢。除整合台灣廠、大陸廠兩地資源外，並建置印尼萬隆廠，因應客戶分散生產基地的需求，達到彈性供貨與成本控管之目標。台灣廠區專注於高附加價值產品開發與少量多樣製程配置，中國廠區則維持規模生產與價格競爭力策略。

(4).深化終端市場應用團隊分工，提供專業客戶解決方案

因應成品布終端應用趨勢的多樣化與專業化，本公司依據應用市場需求設置專業研發與業務團隊，並與生產端密切合作，提供更具深度的產品建議與快速回應服務，提升服務價值與接單競爭力。

(5).推動碳盤查與低碳製程導入，強化永續營運基礎

配合台灣碳費徵收政策上路(預計自 2026 年正式徵收，首波涵蓋超過 20 家排碳量超標紡織企業)，本公司已啟動碳盤查作業，並導入節能設備與減碳改善專案，提升整體碳管理能力。除持續強化 Bluesign、GRS、Higg FEM 等環保認證制度落實，也積極協助客戶提供產品碳足跡資訊，配合品牌邁向淨零排放目標。此外，針對歐盟 ESPR 數位產品護照(DPP)2028 年生效的前置準備，本公司積極布局產品數位身分、供應鏈數據整合能力，以確保未來參與歐洲品牌供應鏈的競爭優勢。

2.長期業務發展計劃

(1).擴展產品線應用廣度與深度，強化特殊用途市場佈局

紡織應用橫跨戶外運動、安全防護至狩獵軍警用途，本公司除穩固原有客戶基礎外，將持續深耕高機能與差異化布料領域，提升產品技術含量與進入門檻。同時配合區域市場策略，針對不同地區法規與使用情境開發專屬產品組合，建構更完整之全球行銷網絡。

(2).推動循環經濟與碳中和產品研發

因應品牌對 LCA 與 EPR 的要求，以及歐盟 ESPR 法規(預計 2028 年生效)的綠色政策，本公司積極開發 r-TEX (織物回收)、單一材質可回收面料等多元循環經濟解決方案，對接全球 Textile-to-Textile 閉環回收路徑的產業趨勢。針對合成纖維具備生物降解能力的材料創新，亦持續評估導入可行性。同時規劃中長期碳中和藍圖，逐步推進工廠能源轉型與碳權布局，以因應 2026 年台灣碳費正式徵收

後的成本壓力與國際客戶要求。

(3).數位轉型升級營運效能，導入 AI 與智慧製造

本公司將逐步導入智慧排程、品質追溯與產銷數據即時分析系統，結合生成式 AI 應用於開發建議、異常判斷與客訴回應等環節，提升營運效率與客戶滿意度。藉由 AI 與數位化技術的導入，優化生產排程、品質管理與營運決策流程，提升企業整體營運效率。長期目標建構數位化決策平台，並提升跨部門協作與自動化程度，打造具韌性的智慧工廠；同步建構供應鏈數位追溯能力，以對接歐盟 ESPR 數位產品護照（DPP）之合規要求，確保在歐洲品牌供應鏈中的市場地位。

(4).深化市場拓展與國際品牌策略合作

本公司將持續深化與國際客戶之策略合作關係，積極對接成長型機能性品牌與軍事產業的供應需求，並拓展中東歐與北美等主要消費市場通路布局。面對全球供應鏈朝多核心體系重組，本公司將同步強化「區域分散化」、「交期速度競爭」與「供應鏈韌性提升」三大能力，確保在高附加價值產品領域的全球競爭地位，致力成為國際品牌長期信賴的高品質紡織合作夥伴。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區與市場占有率：

弘裕企業為台灣最大的工業用布廠商，於紡織產業鏈中扮演關鍵的中游供應角色。本公司產品銷售採內外銷並重，主要出口市場涵蓋中國(含香港)、東協六國及美國等地。隨全球品牌客戶供應鏈調整，本公司於美國市場的營收佔比呈現顯著成長趨勢，顯示在國際品牌供應鏈中的滲透力正持續提升。

2.市場未來之供需狀況與成長性：

紡織產業於 2025 年逐步走出庫存調整期，整體景氣呈現回溫態勢。

- 需求動能：受惠於 2026 年世界運動會帶動品牌客戶提前拉貨，以及全球市場對「永續環保面料」的強勁需求，本公司預期營運將具備成長潛力。
- 趨勢帶動： 全球品牌商積極推動永續供應鏈，「綠色面料」已非選項而是標配，這對具備綠色認證的弘裕來說是極具利基的成長空間。

3.競爭利基

- 垂直整合與應變能力： 弘裕具備織造與染整(透過子公司裕展新創)的垂直整合能力，能有效控制品質、穩定交期並降低生產成本。
- 利基研發與品牌推廣： 弘裕專注於高強、耐磨、降噪等利基面料研發，並以「Ú」系列品牌切入機能服飾市場，開發如 Dümax 及 Düflex 等高性能面料，滿足狩獵、戰術裝備與電動車內裝等高技術門檻需求。
- 永續競爭優勢： 弘裕領先同業取得 GRS、BLUESIGN 及 ISO 14064-1 等多項國際認證，並具備將廢棄漁網與汽車夾層膠膜轉化為高機能布料的技術能力，深受國際永續品牌青睞。

4.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素：受惠於全球供應鏈南移趨勢、大型運動賽事需求，以及中國大陸政策刺激內需之契機。

不利因素：國內紡織供應鏈面臨斷鏈挑戰，台灣原料與人工成本長期高於中國大陸，且地緣政治波動影響產能配置彈性。

因應對策：

- 南向布局與成本優化：弘裕已正式啟動印尼設廠計畫，預計自建生產基地以貼近客戶供應鏈並利用當地人工優勢。
- 資產活化與產能縮編：為了提升競爭力，弘裕逐步縮減台灣舊有織布產能，預

計於 2026 年完成設備優化；同時將中國大陸浙江廠房轉型收租，實現資產效益最大化。

- 靈活原料採購：本公司靈活運用中國九江廠與海外轉投資據點之低價原料，以抵銷台灣成本壓力，維持毛利率穩定回升。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.弘裕產品應用範圍廣泛，主要分為以下五大應用範疇：

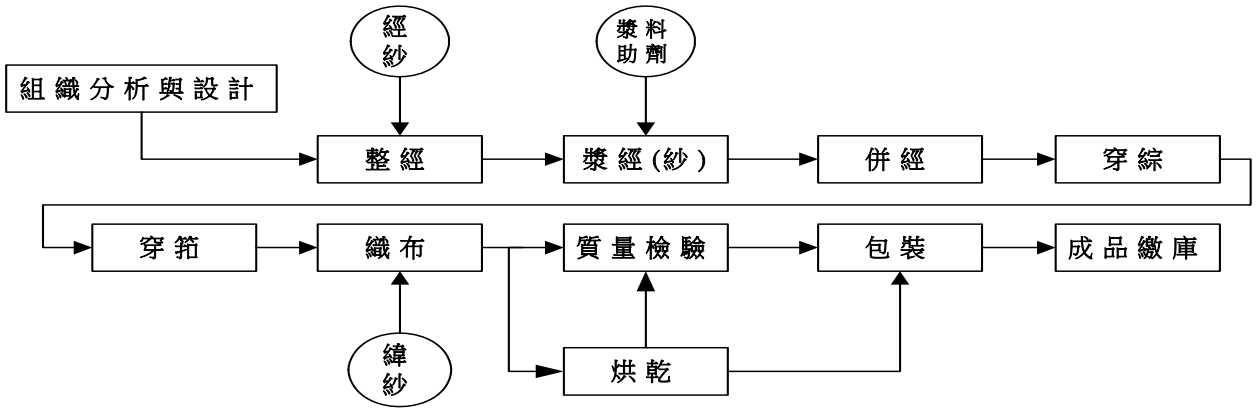
- 工業袋材面料：除傳統箱包、嬰兒車與帳篷面料外，弘裕耕高技術門檻的狩獵與戰術裝備市場，開發出具備高強、耐磨、低噪聲(Silent series)與環境隱蔽效果(Camouflage prints)的專業面料，滿足軍警與專業人員在嚴苛環境下的表現需求。
- 機能成衣面料：以「U」系列品牌切入市場，針對戶外運動需求提供彈性(Umove)、柔軟(Usoft)、透氣(Uairy)及防護(Ufend)等多功能系列，並具備優異的親膚感與彈性回復力。
- 傢飾面料：應用於室內外捲簾、遮陽簾與沙發。弘裕特別研發以紡織廢料循環再生的環保捲簾(envolve)，保留原料自然質感且無需再度染色，展現永續美學。
- 醫療紡織品：生產符合 GMP 品質標準的手術衣、醫用鋪單與刷手服，具備防血滲透屏障(High Density Lining)等防護性能，保障醫護人員安全。
- 車用紡織品：積極佈局電動車供應鏈，提供如側邊窗簾、行李箱遮物簾及內裝收納袋等具備高度機能性與質感之內裝面料。

2.產製過程與核心技術

本公司位於紡織產業鏈中游，整合開發、織造與染整後加工，致力於落實「零廢未來」的願景：

- 永續原料選取：除了採用高品質化學纖維，本公司積極導入海洋廢料紗線，將廢棄漁網與海洋廢棄寶特瓶轉化為再生尼龍與聚酯面料。
- 高效率織造：於台灣彰化及中國九江生產基地，利用噴水織機進行高精密織造。在製程中，本公司致力於推廣「單一材質設計（Mono-material）」，從纖維到膜層或塗層皆採用同性質材料，確保布料在使用後可直接進入循環流程，大幅提升回收效益。
- 垂直整合加工：結合子公司裕展新創的染整技術，製程中嚴格執行 ISO 14064-1 碳足跡查證與 BLUESIGN 永續認證，確保產品在品質與環保規範上均達到國際品牌商之標準。
- 品質驗證與應用：完成織造與後加工之成品布，經嚴格品質控管後，供應予全球下游箱包廠、成衣廠及醫療/家具製造商。

(二)產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況：

項　目	原 料 名 稱	供　　應　　商	供應狀況
長纖原絲	尼龍絲	台灣化學纖維股份有限公司 聚隆纖維股份有限公司 力鵬企業股份有限公司 展頌股份有限公司 羽台實業股份有限公司	正　常
	聚酯加工絲	光明絲織廠股份有限公司 力麗企業股份有限公司 中國人造纖維股份有限公司	正　常
其　　他	長纖綜合漿料	立松化工(股)公司	正　常

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

1.進貨：

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	ZH0001	186,273	10.07	無								
2												
	其他	1,663,039	89.93		其他	1,551,793	100.00		其他	319,823	100.00	
	進貨淨額	1,849,312	100.00		進貨淨額	1,551,793	100.00		進貨淨額	319,823	100.00	

註：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，故以代號為之。

2.銷貨：

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1												
2	其他	3,168,177	100.00	-	其他	2,916,486	100.00	-	其他	691,030	100.00	-
	銷貨淨額	3,168,177	100.00	-	銷貨淨額	2,916,486	100.00	-	銷貨淨額	691,030	100.00	-

註：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，故以代號為之。

三、從業員工資訊

最近二年度及截至 115 年 3 月 31 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 年度 3 月 31 日
員工人數	直接人工	478 人	485 人	493 人
	間接人工	255 人	245 人	245 人
	合計	733 人	730 人	738 人
平均年歲		42.81 歲	41.8 歲	41.9 歲
平均服務年資		8.65 年	8.5 年	8.6 年
學歷分佈比率(%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	4.29%	4.2%	4%
	大專	28.67%	29.9%	30.1%
	高中	15.8%	16.6%	16.5%
	高中以下	51.24%	49.3%	49.4%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：無。

(二)未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：不適用。

五、勞資關係

各項員工福利措施與其實施情形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：

A.獎金福利：端午節金、春節節金、年終獎金、績優員工獎勵、久任員工獎勵、績效獎金、提案改善獎勵。

B.休假福利：特別休假、產檢假、陪產假、育嬰假、生理假、家庭照顧假、產假、婚假、喪假、防疫照顧假、防疫隔離假、疫苗接種假..等。

本公司女性同仁占 48.5%，公司持續致力於母性員工健康保護，亦提供性別工作平等的環境。最近年度申請育嬰留停情形如下：

年度	人數	備註
114 年申請育嬰留停	2 名	留停期間：114/2/1~115/1/31、114/4/28~114/10/27

C.保險福利：勞保、健保、員工/眷屬意外險團保、員工出差特別保險、勞退提撥金。

D.餐飲福利：伙食委員會提供員工健康營養的餐食、員工誤餐補貼、中夜班點心。

E.衣著福利：員工夏季及冬季制服。

F.居住福利：員工宿舍、哺乳室、圖書室。

G.交通福利：免費停車位及自動 LED 感應開關照明的停車場、出差油資補助、電動車免費充電、員工購車無息貸款及補助。

H.補助福利：結婚補助、生育補助、員工在職進修補助及成績優秀獎學金、子女教育補助及成績優秀獎學金、員工及眷屬喪葬補助等。

I.其他福利：

a.各式禮品：春節、五一、端午、中秋節禮品、員工生日禮物及其父母生日蛋糕、父母親節蛋糕或禮品。

b.休閒娛樂：年度國、內外旅遊及每半年度郊遊活動補助、福委會社團活動(桌球、野外踏青、歌唱、籃球、羽球、體適能、手工藝、傳統藝術…等)。

c.其他：久任及離退慰勞金、住院慰問金、購屋賀禮、食衣住行各行業特約商店購物折扣、新春團拜摸彩、每年免費健康檢查、弘裕離退員工聯誼會。

2.退休制度及其實施情形：

A.本公司深切體認員工係公司最重要之資產，為使員工專注於本職並安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，且每月依薪資費用總額 2%提撥退休準備金於台灣銀行信託專戶，以保障勞工權益。民國 94 年 7 月以後到職新進及選擇適用勞工退休金條例之員工，每月依薪資總額 6%提存員工退休個人退休金專戶。

並依法於每年年度終了前，估算勞工退休準備金專戶餘額，確保足以支付次一年度符合退休員工之退休準備金，本公司民國 114 年度退休人數共 1 名。

B.退休條件如下：

a.自請退休：從業人員有下列情形之一者得自請退休。

①工作十五年以上且年齡滿五十五歲者。

②工作二十五年以上者。

③工作十年以上，且年齡滿六十歲者。

b.命令退休：從業人員有下列情形之一者本公司得命令其退休。

①員工年滿六十五歲者。

②心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作，經公立醫院或勞保指定醫院證明屬實者。

C.114 年退休金提撥情形：

退休金制度	舊　制	新　　制
適用法源	勞動基準法	勞工退休金條例
提撥金額	新台幣 835 仟元	新台幣 9,492 仟元

3.進修與訓練：

因應年度策略規劃展開重點並結合職能缺口與策略缺口，訂定教育訓練計劃以配合公司發展及組織變革，進而發展公司之人力資源素質。

本公司針對員工個人教育訓練紀錄均納入 E 化系統建檔，掌握人員教育訓練整體狀況及學習成果。114 年度教育訓練之成果及課程分析如下：

訓練場次：230 場 (參與人次：1,589 人次)

課程類別：紡織專業 12 場、行銷管理 1 場、經營管理 55 場、日常管理 131 場、生產管理 7 場、人資管理 16 場、財務管理 8 場。

課程滿意度：平均 91.16 分

4.勞資協議情形：勞資關係和諧，定期召開勞資會議，由勞資雙方各派代表參加，並無勞資糾紛情形。

5.工作環境與員工人身安全保護措施：

項 目	內 容
門禁安全	1.日、夜間均設有嚴密門禁及廠區安全監控系統,防護廠區及周遭安全。 2.日、夜間均設有門禁守衛，擔任維護從業人員及協力廠商於廠區路口之安全。
作業環境安全	1.於工作場所出入口、樓梯、通道、安全門、安全梯等，依法令規定設置適當之採光或照明，並於重要通道及安全門設置平常照明系統失效時使用之緊急照明系統。 2.對於從事重物操作員工，配置安全鞋，並督促使勞工確實使用。 3.為防止員工操作或接近運轉中之機械設備，員工之頭髮有被捲入之危險，配置工作帽，並督導員工確實著用。 4.於工作場所內，設置及保持獨立的急救箱，以供員工需要時使用。 5.為防止員工暴露於強烈噪音之工作場所造成傷害，置備耳塞、耳罩等防護具，並向其宣導佩帶導應注意事項及要求員工確實著用。
各項設備之維護及檢查	1.依據消防法規定，每年委外進行消防檢查。 2.依規定定期對高、低壓電氣設備、升降機、飲水機、汽車、消防器具等各項設備進行維護及檢查。 3.所有危險性機械設備均依法令實施定期檢查，操作人員取得專業執照並辦理定期在職回訓。
災害防範措施與應變	訂有「災害預防暨緊急應變計畫」及緊急應變指揮系統，明確規範本公司各級人員因應重大突發狀況事前及事後應負責任及任務內容，並規定專責單位定期辦理安全防護演練。
節能減碳	1.購置塑膠棧板增加重複使用次數，降低使用木材棧板易損壞所造成之資源浪費。 2.積極推動各項節能專案，包含照明燈具 LED 化、電力及熱能使用設備/系統耗能降低等專案。
作業環境檢測	依『勞工作業環境測定實施辦法』委由合格之作業環境測定機構定期實施環境噪音檢測，並判定測定結果是否符合法令規定，測定結果若有異常者，即予改善矯正以保障人員安全。
健康關懷與管理	1.員工享有每年度優於法令規範的免費健康檢查,114 年度應檢人數 461 人，受檢人數 440 人，參與率 95%。同時公司提供資深同仁高端健檢補助。 2.對於噪音等特別危害健康作業工作人員進行聽力檢查，依健康檢查結果進行健康管理，針對聽力檢測異常者予個別聽力衛教。會同職安相關人員訪視現場危害評估每年至少 1 次。 3.公司依據相關法規，安排勞工服務醫護人員每年 4～6 次進行臨場服務，為員工提供健康諮詢服務及定期舉辦預防保健講座、健康宣導等健康促進活動。114 年度職醫臨場 10 場次，廠護諮詢次數 227 人次。開辦兩場急救教育訓練課程、三場聽力保護衛教、一場職場傷病包紮技能課程，以及邀請專業醫師講述預防三高講座。 4.鼓勵同仁參加公司各球類社團與野外踏青社團活動，並外聘專業教練開辦瑜伽教室及體適能活動。

6.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：

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容	因應措施
114.3.11	府勞動字第1140084839號	勞動基準法第22條第2項	工資未全額直接給付勞工。	罰鍰金額$20,000元	罰鍰已繳納並已依勞基法之規定辦理
114.12.24	府勞動字第1140523779號	勞動基準法第24條；勞動基準法第32條第2項；勞動基準法第39條	延長工作時間未依規定加給工資。延長工作時間超過法令規定。假日工資未給或於休假日工作未依規定加給工資。	罰鍰金額$270,000元	罰鍰已繳納並已依勞基法之規定辦理

7.職場多元化與平等：

本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。

114 年度女性職員平均占比為 48.5%，女性主管平均占比為 6.5%。

我們重視員工多元性，並保障、促進身心障礙者就業，依《身心障礙者權益保障法》之規定，114 年進用身障同仁達 11 人。

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。

成立【資通安全風險管理委員會】，本委員會委員負責審視各業務單位之資通安全政策之治理、規劃、督導及執行情形，以建構出資通安全防衛能力及同仁良好的資通安全意識。

本公司為強化資通安全管理，確保資料、系統、設備及網路安全，訂定資通安全管理政策，達到資通安全風險管控之目的。

人員管理及資通安全教育訓練、電腦系統安全管理、網路安全管理、系統存取控制、系統發展及維護安全管理、資通資產安全管理、實體及環境安全管理、業務永續運作計畫之規劃與管理。

114 年執行情形：

1.員工資通安全教育訓練(週會講習及電子郵件宣導)。

2.使用者電腦權限查核(每月自動查核)。

3.網頁應用程式主機安全弱點掃瞄(結果：風險低)。

4.雲端備份：10T 空間採用 AES-256 加密備份。

5.導入 NOC 與 SOC 網路維運與資安監控收集分析。

6.郵件系統執行兩階段認證。

7.完成上市櫃公司資安教育訓練課程與資訊安全大會。

8.社交工程演練。

(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

契約性質	當　事　人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
中期借款合約	台灣銀行	109.10~114.10	營運週轉	無
中期借款合約	台灣銀行	113.12~119.02	營運週轉	無
中期借款合約	兆豐銀行	108.11~115.11	營運週轉	無
中期借款合約	兆豐銀行	110.05~117.05	營運週轉	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

最近二年度合併資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其響，若影響重大者應說明未來因應計畫。：

單位：新台幣仟元

年度 / 項目	114 年	113 年度	增減變動	
			金額	變動比率%
流動資產	2,006,787	2,259,928	(253,141)	(11.20%)
不動產、廠房及設備	1,417,701	1,400,668	17,033	1.22%
無形資產	19,396	15,196	4,200	27.64%
其他資產	235,226	221,516	13,710	6.19%
資產總額	3,679,110	3,897,308	(218,198)	(5.60%)
流動負債	879,040	1,518,797	(639,757)	(42.12%)
非流動負債	631,508	205,203	426,305	207.75%
負債總額	1,510,548	1,724,000	(213,452)	(12.38%)
歸屬於母公司業主之權益	2,150,574	2,137,644	12,930	0.60%
股本	1,298,970	1,298,970	0	0
資本公積	66,368	50,735	15,633	30.81%
保留盈餘	842,038	849,714	(7,676)	(0.90%)
其他權益	(56,802)	(61,775)	4,973	8.05%
庫藏股票	0	0	0	0
非控制權益	17,988	35,664	(17,676)	(49.56%)
權益總額	2,168,562	2,173,308	(4,746)	(0.22%)

增減比例超過 20%之變動說明：
1.無形資產：更換 ERP 新系統。
2.流動負債：係償還一年內到期之公司債。
3.非流動負債：係發行公司債，長期借款增加。
4.資本公積：發行第三次公司債之溢價。
5.非控制權益：轉讓子公司之股份。

未來因應計畫：本公司仍會持續專注於經營績效之改善與獲利的穩定成長，並健全公司財務結構，降低財務負擔。

二、財務績效分析

最近二年度合併營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之能影響及因應計畫：

單位：新台幣仟元

年度 / 項目	114 年度	113 年度	增減變動	
			金額	變動比率%
營業收入淨額	2,916,486	3,168,177	(251,691)	(7.94%)
營業成本	2,586,148	2,879,221	(293,073)	(10.18%)
營業毛利	330,338	288,956	41,382	14.32%
營業費用	326,741	351,563	(24,822)	(7.06%)
營業利益(損失)	3,597	(62,607)	66,204	105.75%
營業外收入及支出	33,791	176,396	(142,605)	(80.84%)
稅前淨利	37,388	113,789	(76,401)	(67.14%)
所得稅利益(費用)	3,992	(6,097)	10,089	165.47%
本期淨利	41,380	107,692	(66,312)	(61.58%)
增減比例超過 20%之變動說明： 前期認列騰退補助收入影響損益增加，本期無此情形致獲利減少。				

預期銷售數量與其依據：預期未來一年度產品之銷售數量約120,000仟碼，於強化產品品質與產品差異化、考量客戶的訂單及對未來景氣變動之預測等因素評估而得。

對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：投入新材料研發與後加工應用創新，強化競爭優勢，以達成利潤目標。

三、現金流量分析：

1. 最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫:

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(1)	全年來自營業活動淨現金流量(2)	全年現金流出量(3)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)－(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
450,000	192,671	140,305	502,366	—	—
1.營業活動：淨現金流入 192,671 仟元，較上期流入增加 124,085 仟元，係應收票據及帳款收現。。 2.投資活動：淨現金流出 115,005 仟元，較上期流出增加 95,963 仟元，係資本支出增加。 3.籌資活動：淨現金流出 27,258 仟元，較上期流出減少 696 仟元，係借款增加。					

2.未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年現金流出量(3)	預計現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)－(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
502,366	108,000	119,000	491,366	—	—

預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

轉投資仍為集團中長期策略目標，目前將持續審慎評估東南亞轉投資計劃，期能增加營收及獲利。

大陸浙江廠於染廠騰退後，廠間則為出租以增加收益，另織廠持續生產且發展內陸成品市場，故本年度獲利；大陸九江廠則受惠於內陸原料成本及其設備投入量產，內陸市場增大，至本年度為獲利。

台灣子公司染整事業體因受限於能耗成本的調漲及未達經濟規模而產生虧損。

改善計畫及未來一年投資計劃：

透過市場與客戶結構優化、產能與供應鏈配置佈局、東南亞海外區域擴張，以高值化產品與研發整合，系統性推動營收規模成長與獲利結構改善，強化競爭力，實現集團營收與獲利成長。

六、風險事項之分析評估最近年度及截止年報刊印日止：

(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、匯率變動對公司損益之影響：

利率風險主要來自按浮動利率之銀行借款。當借款利率±0.1%，民國 114 年之稅後淨利將分別增加或減少新台幣 547 仟元，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

匯率風險主要與營業活動及國外營運機構淨投資有關，主要為美元及人民幣，當變動幅度±1%，民國 114 年之稅後淨利將分別增加或減少新台幣 1,444 仟元。

2.通貨膨脹對公司損益之影響：

114 年通貨膨脹情形未對公司造成重大影響。

3.未來因應措施：

(1).視貿易戰影響及地緣政治衝突等因素，持續監控市場利率變動，除銀行借款外，本公司亦同時善用各項籌資工具，視市場狀況鎖定有利之固定利率的長期負債，來籌措營運所需資金。

(2).本公司外匯收入美元及人民幣大致平衡，且採機動性自然避險操作，持續監控市場匯率變動，以即時因應匯率大幅波動造成的影響。

(3).仍將持續密切注意國際原物料走勢，以擬訂對公司最有利的產銷策略。

(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.從事高風險、高槓桿投資：無。

2.資金貸與他人：集團內資金貸與他人之情事，係母子公司間之資金貸與，均依其所訂定資金貸與他人作業程序辦理。

3.背書保證：本公司辦理背書保證時，依本公司背書保證辦法規定辦理。因子公司有融資需要而為子公司提供背書保證，其金額不超過本公司最近期財務報表淨值之百分之四十。

4.衍生性商品交易：本公司訂有衍生性商品交易處理程序，規範外匯操作相關策略及控管流程以觀察外匯變動情形。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.面對全球產業低碳轉型及紡織業淨零碳排目標之要求,研發重點以「環保永續、安全防護、機能舒適和科技時尚」等四大主軸作為產品發展方向。

延續永續創新研發中心建構計畫，升級研發系統，積極投入高階研發人才召募與訓練，並引進國際環保驗證評估工具與建構產品數位平台，協助研發團隊於產品設計開發前期進行新材料環境衝擊的評估，開發符合環保認證產品，強化企業環保綠能產品形象，開拓新產品應用市場。

2.本公司預計投入之研發費用為營收比重之 2.0%~2.5%。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形,蒐集相關資訊提供經營階層決策參考,以調整本公司相關營運策略。最近年度國內外重要政策及法律變動並未影響本公司之財務業務。

(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：

本公司持續研發新產品及提高客戶滿意度,並注意產業動態及市場訊息,評估對公司營運之影響，以保有市場競爭力。

本公司定期檢討評估資安相關風險等級並採取應對風險管理方案。

最近年度科技改變及產業變化並未影響本公司之財務業務。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司多年致力維持企業形象，並遵守法令規定，截至目前並未發生足以影響公司企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

擴充廠房可提升生產能力以承接更多的客戶訂單，進而提升營收與獲利並有機會擴大市場占有率，在產能達到經濟規模後，亦能顯著的降低生產成本。

當產生閒置產能時仍需提列廠房設備之折舊，該風險將會成為公司的負擔之一。

產能之擴充皆經過縝密之資本支出規劃，經營層嚴格審核其成本效益、追蹤其執行結果，以協助公司長期發展策略、財務規劃及經營績效。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司與供應商建立良好的合作關係，且主要原料均有二家以上的供貨來源，尚無進貨集中之風險。

本公司前十大銷售客戶與本公司已建立十分深厚的合作關係，故本公司應無銷貨集中之風險。

(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：

本公司董事長及其他董事均長期參與公司決策討論，專注於本業經營。截至目前本公司無股權大量移轉或更換之風險。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

本公司對企業風險偵測及預防，設有緊急事故之應變計劃及復原計劃，以達企業永續經營。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱公開資訊觀測站之關係企業三書表專區：
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：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，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。

弘裕企業股份有限公司

負責人：葉博宇

儒風 EU FON 承印
(02) 2225-1430