

儒鴻企業股份有限公司
Eclat Textile Co., Ltd

一一三年度年報

中華民國一一四年五月二日刊印

年報查詢網站：<https://mops.twse.com.tw> 及 www.eclat.com.tw

一、 本公司發言人：

姓名：林芬如

職稱：副總經理

電話：02-2299-6000

電子郵件信箱：tiffanylin@eclat.com.tw

代理發言人：

姓名：洪瑞廷

職稱：總經理

電話：02-2299-6000

電子郵件信箱：service@eclat.com.tw

二、 總公司及工廠所在地：

總公司：新北市新莊區中央路 738 號

電話：02-2299-6000

五股廠：新北市五股區五權路 28 號

電話：02-2299-6000

大山廠：苗栗縣後龍鎮大山里龍山路 50 號

電話：037-432-371

溪洲廠：苗栗縣後龍鎮溪洲里三好路 39 號

電話：037-731-600

大園廠：桃園市大園區大工路 134 號

電話：03-386-1199

三、 辦理股票過戶機構：

名稱：元大證券股份有限公司－股務代理部

地址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：02-2586-5859(代表號)

四、 最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：寇惠植、郭欣頤

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

電話：02-8101-6666

五、 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無。

六、 公司網址：<http://www.eclat.com.tw>

年 報 目 錄

頁 次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	17
三、公司治理運作情形	21
四、簽證會計師公費資訊	90
五、更換會計師資訊	90
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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師事務所或其關係企業之期間	91
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	92
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	92
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	93
參、募資情形	
一、資本及股份	94
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	97
三、特別股辦理情形	97
四、海外存託憑證辦理情形	97
五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形	97
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	97
七、資金運用計畫及執行情形	97

肆、營運概況

一、業務內容	98
二、市場及產銷概況	106
三、最近二年度從業員工資料	113
四、環保支出資訊	114
五、勞資關係	116
六、資通安全管理	119
七、重要契約	121

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	122
二、財務績效	123
三、現金流量	123
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	124
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因與其改善劃及未來一年投資計畫	124
六、最近年度及年報刊印日止，風險事項之分析評估	125
七、其他重要事項	130

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	131
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	131
三、其他必要補充說明事項	131
四、最近年度及截至年報刊印日止，是否發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項及其說明	131

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

壹、前言

一一三年，全球通膨緩步下滑，歐美國家啟動降息，受壓抑的消費者購買力逐漸回升，帶動市場需求回暖，加速品牌商庫存的消化，使訂單模式也逐步趨於正常，部分既有客戶在庫存消化後訂單甚至有顯著成長。

同時，新興品牌透過直接面對消費者模式的銷售策略，靈活利用電商、社交媒體與數位廣告，並持續精進產品品質與投入創新設計的情況下，顯著提升顧客體驗，在競爭激烈的市場中迅速累積良好品牌口碑與顧客忠誠度，於年輕族群間展現顯著效果。本公司憑藉多年持續累積的研發實力，精確掌握各種市場定位品牌客戶之需求，並迅速提供量身定製的產品與解決方案，也因而受惠於新興品牌之成長，進一步開拓潛在市場。

儘管整體經濟受貨幣政策、地緣政治各種不確定因素影響，但本公司秉持謹慎務實的經營策略，持續在穩健中成長，不斷加強研發創新，積極往高值化、利基型產品發展，同時開拓新品牌客戶，並與既有品牌客戶密切合作，最終促成營業額創下歷史次高紀錄，為股東創造顯著價值。

貳、財務表現

本公司一一三年度營業收入淨額為新台幣 368.28 億元，其中針織事業部為 130.73 億元，佔全公司營收 35.50%；成衣事業部為 237.55 億元，佔全公司營收 64.50%，合計較一一二年度增加 60.38 億元，成長 19.61%；營業利益方面，一一三年度為 77.55 億元，較一一二年度增加 12.06 億元，成長 18.42%，而在本期淨利方面，一一三年度為新台幣 66.41 億元，較一一二年度增加 14.65 億元，成長 28.30%，一一三年度稅後每股盈餘為 24.20 元。

參、營運發展

- 一、智慧製造升級：部分產品導入四大智慧製造工作項目：1、設備智慧化，使設備搭載智慧監控裝置；2、製程資訊可視化，收集數據並透過圖表呈現，使同仁得以判讀；3、人工智慧(AI)與自動光學檢查(AOI)應用的智慧驗布，減少人力驗布、提升檢驗效率與準確度；4、導入感測器應用智慧倉儲定位，提高物流效率。此外，也整合協作廠商生產進度與出貨速度，並同步至本公司 ERP 系統中，確保即時掌握生產與營運效益資訊。透過智慧化設備取代重複性的目視管理與人工監管，最終達成營運管理優化之目標。
- 二、產能擴充：隨著印尼廠成衣廠全面投產，本公司將啟動印尼廠第三期建廠計畫，借鑒前兩期經驗，加速建廠。此舉將進一步完善海外生產基地，提高訂單安排的彈性，以快速回應市場變化，並有效分散潛在關稅風險。
- 三、優化雇主品牌：除現有招聘管道，我們將透過多元媒體強化品牌曝光，吸引更多優秀人才主動關注並投遞履歷。本公司持續提高薪酬競爭力，透過提升固定薪資與新人起薪、派發各種獎金以及規劃員工持股信託等多元獎勵方式，與同仁共享企業成果。此外，本公司致力打造友善職場與生活平衡的環境，透過同仁主動分享良好職場體驗，以擴大品牌影響力，進一步吸引優秀人才加入，最終成為正式員工。

肆、未來展望

展望一一四年，儘管俄烏戰爭仍陷入膠著狀態，國際間的衝突持續，然而以巴衝突看似趨於和緩之際，關稅議題卻逐漸發酵。本公司將持續分散生產基地策略，於印尼成衣廠產線全數生產運作後，將進一步評估增加產能以分散潛在關稅風險；同時，將持續提高在硬體上導入自動化生產、產線監控軟體所帶來之效益。在關鍵領域，著重培育在地人才，加強培訓幹部，推動在地化生產。長期展望，高階服飾產品需求仍穩健成長，本公司將透過商品設計創新、優化及投資自動化綠色環保製程，以及持續研發創新產品，以擴大潛在市場；我們將一如既往專注於產品品質、加強人才培育與管理，繼續創造客戶、員工及股東最大價值。

最後 敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)、董事及監察人資料：

1. 董事：

114 年 4 月 15 日

職稱	國籍 或註 冊地	姓 名	性 別	年 齡	選 日	(就)任 期	任 期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股份		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 理 (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 (註)
									股 數	持 比	股 數	持 比	股 數	持 比	股 數	持 比			職 稱	姓 名	關 係	
董 事 長	中 華 民 國	王樹文	男	51~60	113.06.12	三年		101.06.18	21,000	0.01%	21,000	0.01%	-	-	-	-	美國加州州立大學洛杉磯分校會計 財務碩士 國立政治大學企業管理學系 儒鴻企業股份有限公司副董事長 儒鴻企業股份有限公司永續發展委 員會主席 儒鴻企業股份有限公司公司治理主 管 儒鴻企業股份有限公司執行副總經 理 儒鴻織染(越南)有限公司副總經理 儒鴻企業股份有限公司董事長特助 中國信託商業銀行副理	無	-	-	-	無
副 董 董 事	中 華 民 國	陳坤鏞	男	61~70	113.06.12	三年		95.06.14	442,864	0.16%	388,864	0.14%	2,549	0.00%	-	-	英國拉拔大學紡織管理學博士 儒鴻企業股份有限公司董事 儒鴻企業股份有限公司總經理 南洋染整股份有限公司副總經理	無	-	-	-	無
董 事	中 華 民 國	洪瑞廷	男	41~50	113.06.12	三年		113.06.12	4,218,746	1.54%	4,218,746	1.54%	45,880	0.01%	-	-	美國佛羅里達大學材料工程研究所 碩士 清華大學材料工程研究所碩士 儒鴻企業股份有限公司副總經理 儒鴻企業股份有限公司業務協理 美國佛羅里達大學材料工程研究所 助教	註1	-	-	-	無
董 事	中 華 民 國	貝昱有 限公司	男	51~60	113.06.12	三年		113.06.12	8,000	0.00%	8,000	0.00%	-	-	-	-	英國薩里大學國際行銷碩士 鑽龍實業(股)公司染色課課長	註2	-	-	-	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡	選(就)任期日	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	具配偶或其他主事或監察人關係之姓名職稱			備註(註)
					股數	持比率	股率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職	稱	姓名	
董事	中華民國	欣所有限公司	女	31~40	113.06.12	三年	110.08.12	3,000	0.00%	3,000	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
					代表人：蔡欣彤		113.06.12~迄今任董事代表人	6	0.00%	6	0.00%	-	-	-	-	美國南加州大學企業管理學士 儒鴻企業股份有限公司業務經理	註3	-	-	-	無
					113.06.12	三年	104.06.24	25,790,335	9.40%	25,790,335	9.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
董事	中華民國	毅遠投資(股)公司	男	61~70	代表人：謝國松		104.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	澳洲國立南澳大學企業管理博士 國立彰化師範大學管理學院財務金融技術學系博士 實踐大學助理教授 東吳大學助理教授	註4	-	-	-	無
董事	中華民國	蘇百煌	男	61~70	113.06.12	三年	113.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	臺灣大學工業工程學研究所碩士 國立政治大學EMBA經營管理碩士 台灣區人造纖維製造工業同業公會理事長	註5	-	-	-	無
董事	中華民國	曲建仲	男	51~60	113.06.12	三年	113.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學電機博士 清華大學材料碩士 成功大學化工學士 晶化科技股份有限公司董事 昇陽電池股份有限公司董事 德州儀器股份有限公司市場行銷與資深應用工程師 台灣證券交易所上市公司審查委員 及產業諮詢顧問 兆豐金控兆豐創業投資股份有限公司投資審議委員 台灣科技大學電子工程系兼任副教授 台灣大學工商管理學系兼任實務教師 教育部數位訊號處理器設計競賽審查暨評審委員	註6	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	尤政平	男	61~70	113.06.12	三年	104.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	英國里茲大學博士 儒鴻企業股份有限公司獨立董事 英國里茲大學工業研究中心研究員	註7	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	劉乃銘	男	61~70	113.06.12	三年	104.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學會計學系畢業 成功大學會計學系畢業 儒鴻企業股份有限公司獨立董事 佳邦科技股份有限公司獨立董事 鉦邦科技股份有限公司獨立董事 全銓租賃股份有限公司法人董事代表人 正基科技股份有限公司獨立董事	註8	-	-	-	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選(就)任期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經歷(學)	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(註)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
獨立董事	中華民國	賴秋君	女 41~50	113.06.12	三年	110.08.12	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣磐石建材股份有限公司監察人 醒吾科技大學兼任助理教授 台灣科技大學高分子工程所博士 儒鴻企業股份有限公司獨立董事 紡織產業綜合研究所副研究員 銘洲興業股份有限公司董事長特別助理 經濟部標準檢驗局紡織工業國家標準技術委員會委員 財團法人紡織產業綜合研究所副研究員	註9	-	-	-
獨立董事	中華民國	石天威	男 61~70	113.06.12	三年	113.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	英國里茲大學紡織工業博士 儒鴻企業股份有限公司薪酬委員 自然美生物科技股份有限公司董事 瑞昇醫學美容科技股份有限公司董事 輝躍投資股份有限公司董事 逢甲大學紡織工程系教授 逢甲大學研發長 逢甲大學紡織工程系主任	註10	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳晚開	女 51~60	113.06.12	三年	113.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	世新大學傳播研究所博士 世新大學兼任助理教授 淡江大學兼任助理教授 工商時報記者/編譯 精英公關專員	註11	-	-	-

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

註 1：洪瑞廷先生目前兼任本公司總經理，儒鴻織染(越南)有限公司、儒鴻織染(越南)有限公司、儒鴻製衣(越南)有限公司-進雄廠、展鵬廠與隆安廠、Grand Elite Holdings Inc.、Eclat Enterprise Ltd.、Eclat Textile (Cambodia) Co., Ltd.、PT Eclat Textile Internationa、Eclat Cayman Islands Holdings、集盛實業股份有限公司、太肯運動科技股份有限公司董事。

註 2：王中武先生目前兼任本公司業務副理，儒鴻織染(越南)有限公司、儒鴻製衣(越南)有限公司、儒鴻製衣(越南)有限公司-進雄廠、展鵬廠與隆安廠、Grand Elite Holdings Inc.、Eclat Enterprise Ltd.、Eclat Textile (Cambodia) Co., Ltd.、Eclat Cayman Islands Holdings 董事及 PT Eclat Textile Internationa 監察人。

註 3：蔡欣彤女士目前兼任本公司業務協理，儒鴻織染(越南)有限公司、儒鴻製衣(越南)有限公司、儒鴻製衣(越南)有限公司-進雄廠、展鵬廠與隆安廠、Grand Elite Holdings Inc.、Eclat Enterprise Ltd.、Eclat Textile (Cambodia) Co., Ltd.、PT Eclat Textile Internationa、Eclat Cayman Islands Holdings 董事。

註 4：謝國松先生目前兼任誠信聯合會計師事務所會計師，銘傳大學助理教授，中華徵信所、專精企業管理顧問股份有限公司及佳揚生物科技股份有限公司顧問、中華國際企業與無形資產評價暨防弊協會理事長。

註 5：蘇百煌先生目前兼任集盛實業股份有限公司董事長暨總經理，參合開發股份有限公司董事長，中華民國紡織業拓展會副董事長，集盛實業股份有限公司、立益物流開發股份有限公司、益盛投資股份有限公司、強又盛股份有限公司、益盛林口開發股份有限公司董事及鼎盛材料科技股份有限公司法人董事之代表人、意德士科技股份有限公司獨立董事及台灣區塑膠原料工業同業公會理事。

- 註 6：曲建仲先生目前兼任政治大學科技管理與智慧財產研究所兼任助理教授，知識力科技股份有限公司董事長兼執行長，嘉澤端子工業股份有限公司、騰錢鐳射股份有限公司、鍍城科技股份有限公司、米雷迪恩飛秒光源股份有限公司董事，華鉬實業股份有限公司、滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司獨立董事，前瞻科技開發顧問股份有限公司、豐台特用半導體股份有限公司監察人。
- 註 7：尤政平先生目前兼任輔仁大學織品服裝學系名譽教授。
- 註 8：劉乃銘先生目前兼任正元聯合會計師事務所執業會計師，聿新生物科技股份有限公司及長榮鋼鐵股份有限公司獨立董事。
- 註 9：賴秋君女士目前兼任中國文化大學專任教授兼系主任、所長，大東電業廠股份有限公司獨立董事，財團法人塑膠工業技術發展中心經濟部法人董事之代表人，經濟部技術處 A+ 案審查委員、科專案審查委員、經濟部中小企業處小型企業創新研發計畫(SBIR)審查委員、經濟部工業局產業升級創新平台計畫審查委員、CITD 紡織類審查委員、中小企業補助案審查委員。
- 註 10：石天威先生目前兼任東森國際股份有限公司獨立董事。
- 註 11：陳曉開女士目前兼任台灣創意經濟促進會理事、國際商貿文化交流基金會、物聯智慧股份有限公司獨立董事及台北市電腦公會顧問。

法人股東之主要股東

114 年 4 月 15 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
毅遠投資股份有限公司	丹煥股份有限公司受託信託財產專戶 (21.12%) 洪鎮海 (21.08%) 王豐真 (20.23%) 承泰全球有限公司-王富貞 (8.65%) 維悅投資股份有限公司-陳素芳 (6.92%) 陳世鴻 (6.92%) 李鴻春 (4.31%) 洪瑞廷 (3.85%) 許炳源 (3.12%) 許枝明 (0.69%)
欣忻有限公司	藍福田 (100%)

2.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	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
董事長 王樹文		具有商務、會計及銀行業務等豐富資歷，並在風險、財務管理及企業溝通方面，展現出眾的領導能力。 ● 儒鴻企業股份有限公司副董事長兼執行副總經理 ● 中國信託商業銀行副理 未有公司法第30條各款情事。	關於董事會獨立性，請參閱下列董事會多元化及獨立性(二)董事會獨立性之說明。	無
副董事長 陳坤鎔		擁有豐富之產業經驗，具備營運判斷、經營管理及危機處理能力，具有了解國際趨勢並引領公司邁向全球化之決策能力。 ● 儒鴻企業股份有限公司董事兼總經理 ● 南洋染整股份有限公司副總經理 未有公司法第30條各款情事。	同上列說明。	無

姓名	條件	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數
董事 洪瑞廷		具有紡織產業及相關產品之實務經驗。 ● 儒鴻企業股份有限公司副總經理 ● 儒鴻企業股份有限公司業務協理 ● 美國佛羅里達大學材料工程研究所助教 未有公司法第30條各款情事。	同上列說明。	無
董事貝昱有限公司 代表人：王中武 (113.6.12 就任)		擁有豐富之產業經驗，擅於營運判斷及危機處理，具備風險控管及經營管理之能力。 ● 儒鴻企業股份有限公司業務副理 ● 續龍實業(股)公司染色課課長 未有公司法第30條各款情事。	同上列說明。	無
董事欣忻有限公司 代表人：蔡欣彤 (113.6.12 就任)		擁有豐富之產業經驗，擅於經營管理並具備組織領導之能力。 ● 儒鴻企業股份有限公司業務協理 ● 儒鴻企業股份有限公司業務經理 未有公司法第30條各款情事。	同上列說明。	無
董事毅遠投資(股)公司 代表人：謝國松		擅於財務、會計之專業領域並具備相關之實務經驗。 ● 儒鴻企業股份有限公司法人董事代表人 ● 誠信聯合會計師事務所會計師 ● 東吳大學、銘傳大學及實踐大學助理教授 ● 中華徵信所股份有限公司及專精企業管理顧問股份有限公司顧問 ● 中華國際企業與無形資產評價暨防弊協會理事 未有公司法第30條各款情事。	同上列說明。	無
董事 蘇百煌		擁有豐富之產業經驗，擅於經營管理，並具備洞悉國際市場與財務分析的能力。 ● 集盛實業股份有限公司董事 ● 立益物流開發股份有限公司董事 ● 意德士科技股份有限公司獨立董事	同上列說明。	無

姓名	條件	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
董事 曲建仲		● 中華民國紡織業拓展會副董事長 ● 台灣區塑膠原料工業同業公會理事 ● 台灣區人造纖維製造工業同業公會理事長 未有公司法第30條各款情事。 擁有豐富之人工智慧之專業知識與經驗，且具備決策、領導及危機處理之能力，具有了解國際趨勢並提供公司邁向數位化生產之策略及方向。 ● 德州儀器股份有限公司市場行銷與資深應用工程師 ● 台灣證券交易所上市公司審查委員及產業諮詢顧問 ● 兆豐金控兆豐創業投資股份有限公司投資審議委員 ● 台灣科技大學電子工程系兼任副教授 ● 台灣大學工商管理學系兼任實務教師 ● 教育部數位訊號處理器設計競賽審查暨評審委員 未有公司法第30條各款情事。	無	
獨立董事 尤政平		具備紡織產業之學術經驗有助於公司產品服務及人才培育之發展，並提倡企業對於社會之永續關懷，以創造企業之價值。 ● 輔仁大學織品服裝學系名譽教授 ● 儒鴻企業股份有限公司獨立董事 ● 英國里茲大學工業研究中心研究員 未有公司法第30條各款情事。	左列五位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合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」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	無
獨立董事 劉乃銘		執業會計師，擅長財務、會計、租稅與公司治理等專業能力。 ● 正元聯合會計師事務所執業會計師		2

姓名	條件	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
獨立董事 賴秋君		● 儒鴻企業股份有限公司獨立董事 ● 聿新生物科技股份有限公司獨立董事 ● 長榮鋼鐵股份有限公司獨立董事 ● 佳邦科技股份有限公司獨立董事 ● 鈺邦科技股份有限公司獨立董事 ● 全銓租賃股份有限公司法人董事代表人 ● 正基科技股份有限公司獨立董事 ● 台灣磐石建材股份有限公司監察人 ● 醒吾科技大學兼任助理教授 未有公司法第30條各款情事。 具備紡織產業之學術經驗。 ● 中國文化大學專任教授兼系主任、所長 ● 大東電業股份有限公司獨立董事 ● 財團法人塑膠工業技術發展中心經濟部法人董事代表人 ● 財團法人紡織產業綜合研究所副研究員 ● 銘洲興業股份有限公司董事長特別助理 ● 經濟部標準檢驗局紡織工業國家標準技術委員會委員 ● 經濟部科專績效評核委員 未有公司法第30條各款情事。		1
		具備紡織產業之學術經驗，有助於公司產品服務企業之發展及人才培育之發展。 ● 東森國際股份有限公司獨立董事 ● 逢甲大學紡織工程系教授 ● 逢甲大學研發長 ● 逢甲大學紡織工程系主任 未有公司法第30條各款情事。		
獨立董事 石天威				1

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行 公司獨立董事數
獨立董事 陳曉開		具備物聯網應用與技術創新之專業能力，透過其專長為企業注入新思維，提升企業營運之效率。 ● 物聯智慧股份有限公司獨立董事 ● 世新大學兼任助理教授 ● 淡江大學兼任助理教授 ● 工商時報記者/編譯 ● 精英公關專員 未有公司法第 30 條各款情事。		1

董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形。

本公司訂有「公司治理實務守則」，並於第三章「強化董事會職能」訂有董事會成員多元化方針。

依本公司章程及「董事選舉辦法」，於113年6月12日改選第14屆董事會，增加董事席次為13席，其中5席為獨立董事。由股東推選出具有公司經營所需之業務、財務、專業知識、技能及經驗的董事所組成，其中獨立董事5席分別為輔仁大學名譽教授、逢甲大學教授、文化大學教授、執業會計師及物聯智慧(股)公司獨立董事。

一、董事會成員多元化具體管理目標：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，就公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

二、具體管理目標如下：

1. 性別多元化：本公司董事會注重成員性別平等，公司董事會成員應至少包含一位不同性別董事，基於公司經營發展需求，本公司113年董事改選係依所需專業、智識、產官學界經驗並考量性別多元組成，在有限人選中推選出董事名單。本公司第14屆董事成員，其中3席為女性董事，女性董事席次占比自8%提升至23%。本公司將以性別平等為前提，持續積極尋求符合公司營運需求之董事人選，以提升董事會組成之多元性。
2. 專業資格與經驗：本公司董事會著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，為嘗試將創新思維列為經營管理決策之考量，以及落實經營決策與危機處理等經驗的分享、增加公司經營管理決策之跨世代傳承，未來董事會成員整體年齡層分布將逐漸朝向多元化，且至少2/3以上董事成員具備相關核心項目之能力。
3. 強化獨立董事職能：促使獨立董事發揮專業監督功能、強化獨立董事之獨立性，未來將進行適當評估並適時遴選其他不同專業領域之成員，以增進決策品質。

三、董事會成員多元化達成情形：

本公司董事會成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理等各項能力，本公司亦持續為董事會成員安排多元的進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導責任，進而強化董事會職能。本公司第14屆董事會成員共13席，其中包含獨立董事5席，亦無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，以確保董事會之獨立性。已於113年度董事改選時增加女性董事至3席以達成性別平等之目標。董事會成員經營管理資歷甚豐，各具不同領域之專業學術背景，具備執行職務所必備之專業知識、技能及素養；8大核心項目中，至少均有1/3以上成員具備相關執行業務之能力，而本公司著重之營運判斷、經營管理及危機處理等3大核心項目，超過半數以上之成員具備核心能力。

多元核心項目 董事姓名		基本組成								核心項目								
		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				獨立董事任期屆數	營運判斷能力	會計及財務分析能力	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	決策能力	
	王樹文	中華民國	男		V						V	V	V	V	V		V	V
	陳坤鏞	中華民國	男		V						V	V	V	V	V	V	V	V
	洪瑞廷	中華民國	男	V			V				V			V	V		V	V
	謝國松	中華民國	男		V						V	V	V	V	★	★	V	V
	蘇百煌	中華民國	男		V						V	V			V	V		
	蔡欣彤	中華民國	女						V			V			V		V	
	王中武	中華民國	男	V		V					V	V	V	V	V	★	V	★
	曲建仲	中華民國	男			V									V	V	V	V
	尤政平	中華民國	男		V					4		★			V	V	★	V
	劉乃銘	中華民國	男		V					4	V	V	V	V	V		★	V
	賴秋君	中華民國	女				V			2	V			V	V	V	V	
	石天威	中華民國	男		V					1	V		V		V	V	V	V
	陳曉開	中華民國	女			V				1				V	V	V	V	V

★係指具備部分專業能力

(二) 董事會獨立性：本公司董事會具獨立性，董事成員間無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，及董事間未具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。董事名額中，設獨立董事5人，占所有董事席次為38.46%，其專業資格及選任均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定。

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

(二)、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料：

114年4月15日

職稱	國籍	姓名	性別	就日	任期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份數	持有股份%	利用它人股份數	持有股份%	主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註)
						股數	%							職	稱	姓名	
總經理	中華民國	洪瑞廷	男	113.06		4,218,746	1.54%	45,880	0.02%	-	-	清華及美國佛羅里達大學材料工程研究所碩士 美國佛羅里達大學材料工程研究所助教 儒鴻企業股份有限公司業務副總經理 儒鴻企業股份有限公司業務協理 儒鴻企業股份有限公司業務經理	註 1	無	-	-	無
織布事業部副總經理	中華民國	李勝典	男	101.04		331	0.00%	-	-	-	-	東石高中畢業 續龍實業股份有限公司協理	無	無	-	-	無
織布事業部副總經理	中華民國	蔡正欽	男	106.02		4,569	0.00%	-	-	-	-	輔仁大學畢業 儒鴻企業股份有限公司業務協理	無	無	-	-	無
成衣事業部副總經理	中華民國	鄭麗芬	女	106.02		2,125	0.00%	-	-	-	-	英國里茲大學 MBA 畢業 儒鴻企業股份有限公司業務協理	無	無	-	-	無
財務會計部副總經理	中華民國	林芬如	女	113.07		0	0.00%	-	-	-	-	美國明尼蘇達大學雙子城分校企業管理碩士 一零四資訊科技股份有限公司 副總經理	無	無			無
織布事業部生產處協理	中華民國	徐炳琦	男	100.07		23,583	0.01%	-	-	-	-	輔仁大學碩士 儒鴻企業股份有限公司生產管理部經理	無	無	-	-	無
成衣事業部營業處協理	中華民國	蔣加俊	男	100.08		2,000	0.00%	-	-	-	-	輔仁大學EMBA肄業 儒鴻企業股份有限公司業務經理	無	無	-	-	無
成衣事業部營業處協理	中華民國	陳豪和	男	103.1		2,595	0.00%	40	0.00%	-	-	國立台灣大學政治學系畢業 儒鴻企業股份有限公司業務經理	無	無	-	-	無
織布事業部營業處協理	中華民國	陳連財	男	103.1		40	0.00%	-	-	-	-	國立台灣科技大學畢業 儒鴻企業股份有限公司業務經理	無	無	-	-	無
織布事業部溪洲廠協理	中華民國	陳世圖	男	103.5		0	0.00%	-	-	-	-	盤石高中畢業 儒鴻企業股份有限公司廠務經理	無	無	-	-	無
儒鴻紡織(越南)協理	中華民國	許恆維	男	106.2		1,832	0.00%	252	0.00%	-	-	輔仁大學企業管理學系畢業 賴索托成衣廠 儒鴻企業股份有限公司生產處協理	無	無	-	-	無
數位發展部協理	中華民國	馮振昌	男	111.8		0	0.00%	-	-	-	-	雪城大學資訊科學碩士學位 EnfoTech & Consulting Inc. IT經理 儒鴻企業股份有限公司IT經理	無	無	-	-	無
織布事業部採購處協理	中華民國	黃國昌	男	111.8		0	0.00%	3,000	0.00%	-	-	逢甲大學紡織工程學系畢業 新光合纖研發部門主管 智偉織造行銷部門主管 儒鴻企業股份有限公司採購經理	無	無	-	-	無

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持 有 股 份		配偶、未成年子女持 有 股 份		利 用 它 人 名 義 持 有 股 份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註)
					股數	持 有 股 份 %	股數	持 有 股 份 %	股數	持 有 股 份 %			職	稱	姓 名	
儒鴻織染(越南)協理	中華民國	林文俊	男	112.01	1,000	0.00%	-	-	-	-	萬能工專畢業(萬能科技大學)紡織工程系畢業 儒鴻織染(越南)染廠廠長 績龍實業股份有限公司化驗室課長	無	無			無
成衣事業部營業處協理	中華民國	蔡欣彤	女	113.05	6	0.00%	-	-	-	-	美國南加州大學企業管理學學士 儒鴻企業股份有限公司業務經理	註 2	無	-	-	無
儒鴻國際(印尼)-協理	中華民國	鄭瑾雄	男	113.05	0	0.00%	-	-	-	-	成功大學經濟學系 儒鴻製衣(越南)有限公司展鵬廠廠長	註 3	無			無
儒鴻製衣(越南)-進雄廠協理	中華民國	張育偉	男	113.05	1,000	0.00%	1,000	0.00%	-	-	國立高雄科技大學管理學院高階主管經營管理碩士學位 國立成功大學醫學院公共衛生碩士學位 儒鴻越南仁澤廠廠長 儒鴻越南仁澤廠副廠長	無	無			無

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

註 1：洪瑞廷先生目前兼任儒鴻織染(越南)有限公司、儒鴻紡織(越南)有限公司、儒鴻製衣(越南)有限公司-進雄廠、展鵬廠與隆安廠、Grand Elite Holdings Inc.、Eclat Enterprise Ltd.、Eclat Textile (Cambodia) Co., Ltd.、PT Eclat Textile Internationa、Eclat Cayman Islands Holdings、集盛實業股份有限公司、太肯運動科技股份有限公司董事。

註 2：蔡欣彤女士目前兼任本公司業務協理，儒鴻織染(越南)有限公司、儒鴻紡織(越南)有限公司、儒鴻製衣(越南)有限公司-進雄廠、展鵬廠與隆安廠、Grand Elite Holdings Inc.、Eclat Enterprise Ltd.、Eclat Textile (Cambodia) Co., Ltd.、PT Eclat Textile Internationa、Eclat Cayman Islands Holdings 董事。

註 3：鄭瑾雄先生目前兼任儒鴻印尼(國際)有限公司董事。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金：

(一)、一般董事及獨立董事之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

113 年度 單位：新台幣千元

職稱	姓名 (註 1)	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之 比例(註 10)	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額 及占稅後純益之比 例(註 10)	領取自 子公司 以外轉 投資業 或母公 司酬金 (註 11)		
		報酬(A) (註 2)		退職退 休金(B)		董事酬 勞(C) (註 3)		業務執行費 用(D) (註 4)			薪資、獎金及 特支費等(E) (註 5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 6)							
		本公 司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公 司	財務報 告表內 所有公 司(註7)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)		本公司	財務報告 內所有公 司(註7)	本公司	財務報告 內所有公 司(註7)	本公司	財務報告 內所有公 司(註7)	現金 金額	股票 金額			現金 金額	股票 金額
董事	洪鎮海*	5,483	5,483	無	無	無	無	1,643	1,643	7,126 0.107%	7,126 0.107%	97,247	97,929	21,379	21,379	無	無	無	無	125,752 1.894%	126,434 1.904%	無
	王豐真*																					
	陳坤鏞																					
	羅仁傑*																					
	王樹文																					
	欣忻有限 代表 -蔡賢嶽*																					
	毅遠投資 代表 -謝國松																					
	葉守煒*																					
	欣忻有限 代表 -蔡欣彤																					
	貝昱有限 代表 -王中武																					
	洪瑞廷																					
	蘇百煌																					
曲建仲																						
獨立 董事	汪雅康*	5,098	5,098	無	無	無	無	924	924	6,022 0.091%	6,022 0.091%	無	無	無	無	無	無	無	無	6,022 0.091%	6,022 0.091%	無
	尤政平																					
	劉乃銘																					
	賴秋君																					
	石天威																					
陳曉開																						

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：本公司訂有「董事會績效評估辦法」，以之做為獨立董事及董事考核評估依據，除考量公司整體經營績效、獲利率，亦參酌個人參與率、績效達成率及對公司營運效益的貢獻度等綜合評估，給予合理報酬。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為提供服務(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：6 萬。
- *113 年 6 月 12 日任期屆滿解任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9)H	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9)I
低於 1,000,000 元	洪鎮海、王豐真 陳坤鏞、羅仁傑 汪雅康、葉守煒 曲建仲、蘇百煌 石天威、陳曉開 欣忻有限公司代表人-蔡賢嶽/蔡欣彤	洪鎮海、王豐真 陳坤鏞、羅仁傑 汪雅康、葉守煒 曲建仲、蘇百煌 石天威、陳曉開 欣忻有限公司代表人-蔡賢嶽/蔡欣彤	王豐真、汪雅康 葉守煒、曲建仲 蘇百煌、石天威 陳曉開 欣忻有限公司代表人-蔡賢嶽 毅遠投資代表人-	王豐真、汪雅康 葉守煒、曲建仲 蘇百煌、石天威 陳曉開 欣忻有限公司代表人-蔡賢嶽 毅遠投資代表人-

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)I
	毅遠投資代表人-謝國松 貝昱有限公司代表人-王中武	毅遠投資代表人-謝國松 貝昱有限公司代表人-王中武	謝國松	謝國松
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元(不含)	王樹文、洪瑞廷 尤政平、劉乃銘 賴秋君	王樹文、洪瑞廷 尤政平、劉乃銘 賴秋君	尤政平、劉乃銘 賴秋君 貝昱有限公司代表人-王中武	尤政平、劉乃銘 賴秋君 貝昱有限公司代表人-王中武
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)			羅仁傑 欣忻有限公司代表人-蔡欣彤	羅仁傑 欣忻有限公司代表人-蔡欣彤
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元(不含)			王樹文、洪鎮海、 洪瑞廷	王樹文、洪鎮海、 洪瑞廷
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元(不含)			陳坤鏞	陳坤鏞
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	19	19	19	19

- 註1. 董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表。
- 註2. 係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註3. 係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。
- 註4. 係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註5. 係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
- 註6. 係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。
- 註7. 應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註8. 本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註9. 應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註10. 稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註11. a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所或母公司領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「或母公司所有轉投資事業」。
c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。
- * 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二)、總經理及副總經理之酬金

113 年度 單位：新台幣千元

職稱	姓名 (註1)	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C)(註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之比 例(%) (註8)		領取來 自子公司以 外轉投資事 業或母公司 酬金(註9)
		本公司	財務報告 內所有公 司(註5)	本公司	財務報告 內所有公 司 (註5)	本公司	財務報告 內所有公 司 (註5)	本公司		財務報告內所 有公司 (註5)		本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長*	洪鎮海	28,069	28,752	34,101	34,101	111,365	111,365	無	無	無	無	173,535 2.61%	174,218 2.62%	無
董事長*	王樹文													
副董事長*	陳坤鏞													
總經理	蔡俊嶽													
總經理*	洪瑞廷													
副總經理*	羅仁傑													
副總經理*	林芬如													
副總經理	李勝典													
副總經理	蔡正欽													
副總經理	鄭麗芬													

*113年6月12日股東會改選董事，洪鎮海先生任期屆滿解任，選任王樹文先生擔任董事長。113年6月28日董事會通過，選任陳坤鏞先生擔任副董事長及洪瑞廷先生由本公司副總經理晉升為總經理。113年6月30日蔡俊嶽總經理退休。113年7月15日羅仁傑先生屆齡退休，經董事會通過聘任林芬如女士接任財務會計處副總經理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7)(E)
低於1,000,000元		
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)		
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	林芬如	林芬如
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	羅仁傑、李勝典	羅仁傑、李勝典
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	蔡正欽	蔡正欽
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	洪鎮海、王樹文、洪瑞廷、 蔡俊嶽、鄭麗芬	洪鎮海、王樹文、洪瑞廷、 蔡俊嶽、鄭麗芬
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	陳坤鏞	陳坤鏞
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	10	10

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

註2.係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3.係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4.係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5.應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

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

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

註8.稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9.a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

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

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

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

(三)、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：無。

(四)、分別比較說明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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

職稱	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
董事酬金所占比率	1.89%	1.90%	1.78%	1.80%
獨立董事酬金所占比率	0.09%	0.09%	0.09%	0.09%
總經理及副總經理酬金所占比率	2.61%	2.62%	2.87%	2.89%

本公司董事、總經理、副總經理薪資為固定金額，年終獎金、季獎金依營運績效級距調整。113 年稅後淨利較 112 年成長 28.25%，董事、總經理、副總經理獎金發放數亦同幅成長。

依本公司章程第二十五條規定，董事執行職務時，不論公司營運盈虧，本公司得支給其從事公務之報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻度之價值並參酌同業通常水準議定之。

本公司訂有「董事會績效評估辦法」，以之做為獨立董事及董事評估依據，除考量公司整體經營績效、未來營運風險及產業發展趨勢，亦參考個人績效達成率及對公司營運效益的貢獻度等綜合考量後，給予合理報酬，亦依實際營運狀況及相關法令適時檢討酬金考核制度。

本公司總經理及副總經理兼具執行集團營運及管理職責，其薪資結構為底薪、職務加給及配車，其酬金依整體經營績效、並參酌各經理人之目標達成率、獲利率、營運效益及貢獻度為考量並參考同業水準評估，給予合理報酬，亦依實際營運狀況及相關法令適時檢討酬金考核制度。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

最近年度董事會開會 9 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
第 13 屆					
董事長	洪鎮海	4	0	100%	連任 (改選日期 110.8.12)
副董事長	王樹文	4	0	100%	連任 (改選日期 110.8.12)
董事	王豐真	4	0	100%	連任 (改選日期 110.8.12)
董事	羅仁傑	4	0	100%	連任 (改選日期 110.8.12)
董事	陳坤鏞	4	0	100%	連任 (改選日期 110.8.12)
董事	葉守煒	4	0	100%	連任 (改選日期 110.8.12)
董事	謝國松	4	0	100%	毅遠投資股份有限公司之法人代表人連任 (改選日期 110.8.12)
董事	欣忻有限公司	4	0	100%	新任 (改選日期 110.8.12) 法人代表人-蔡賢嶽
獨立董事	劉乃銘	4	0	100%	連任 (改選日期 110.8.12)
獨立董事	汪雅康	4	0	100%	連任 (改選日期 110.8.12)
獨立董事	尤政平	4	0	100%	連任 (改選日期 110.8.12)
獨立董事	賴秋君	4	0	100%	新任 (改選日期 110.8.12)
第 14 屆					
董事長	王樹文	5	0	100%	連任 (改選日期 113.6.12)
副董事長	陳坤鏞	5	0	100%	連任 (改選日期 113.6.12)
董事	洪瑞廷	5	0	100%	新任 (改選日期 113.6.12)
董事	蘇百煌	5	0	100%	新任 (改選日期 113.6.12)
董事	曲建仲	5	0	100%	新任 (改選日期 113.6.12)
董事	謝國松	5	0	100%	毅遠投資股份有限公司之法人代表人 連任 (改選日期 113.6.12)

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
董事	欣忻有限公司	5	0	100%	連任 (改選日期 113.6.12) 法人代表人-蔡欣彤
董事	貝昱有限公司	5	0	100%	新任 (改選日期 113.6.12) 法人代表人-王中武
獨立董事	尤政平	5	0	100%	連任 (改選日期 113.6.12)
獨立董事	劉乃銘	5	0	100%	連任 (改選日期 113.6.12)
獨立董事	賴秋君	5	0	100%	連任 (改選日期 113.6.12)
獨立董事	石天威	5	0	100%	新任 (改選日期 113.6.12)
獨立董事	陳曉開	5	0	100%	新任 (改選日期 113.6.12)

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：本公司獨立董事無反對或保留意見之決議事項(註 3)。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司獨立董事無反對或保留意見之議決事項。

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：最近年度董事會開會議題涉及董事利害迴避之情事如下：

董事	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
洪鎮海、王樹文、王豐真、羅仁傑、陳坤鏘、葉守焯、謝國松、蔡賢嶽、劉乃銘、汪雅康、尤政平、賴秋君	112 年度董事、功能性委員會委員及經理人年終獎金分發案	議案內容涉及董事自身利害關係	依據個人利益迴避權責妥適計算投票權數
洪鎮海、葉守焯	解除本公司新任董事有關公司法 209 條「董事競業禁止之限制」	議案內容因與董事自身或有親屬間利害關係	迴避參與討論及表決
蔡賢嶽	高階經理人晉升案	議案內容因與董事自身有親屬間利害關係	迴避參與討論及表決
蔡賢嶽	晉升高階經理人薪資調整案	議案內容因與董事自身有親屬間利害關係	迴避參與討論及表決
毅遠投資股份有限公司之法人代表人-謝國松	擬提供土地銀行、兆豐銀行及玉山銀行 LOS 案	議案內容因與董事自身有親屬間利害關係	迴避參與討論及表決
洪鎮海	本公司董事長洪鎮海先生退休金給付案	議案內容涉及董事自身利害關係	迴避參與討論及表決

董事	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
蔡賢崑	本公司總經理蔡俊崑先生退休金給付案	議案內容因與董事自身有親屬間利害關係	迴避參與討論及表決
羅仁傑	本公司財會副總經理羅仁傑先生退休金給付案	議案內容涉及董事自身利害關係	迴避參與討論及表決
曲建仲	本公司顧問聘任案	議案內容涉及董事自身利害關係	迴避參與討論及表決
洪瑞廷	高階經理人-總經理晉升案	議案內容涉及董事自身利害關係	迴避參與討論及表決
王樹文	本公司董事長薪資調整案	議案內容涉及董事自身利害關係	迴避參與討論及表決
陳坤鏞	本公司副董事長薪資調整案	議案內容涉及董事自身利害關係	迴避參與討論及表決
洪瑞廷	本公司總經理薪資調整案	議案內容涉及董事自身利害關係	迴避參與討論及表決

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列下表董事會評鑑執行情形：

為落實公司治理並提升本公司董事會職能，建立績效目標以加強董事會運作效率，於106年董事會決議訂定「董事會績效評估辦法」，本公司董事會每年定期執行一次董事會整體、個別董事成員及各功能性委員會之績效評估。

本公司113年度評估結果已於114年1月16日提報董事會及各功能性委員會，相關整體評估結果如下：

評估對象	綜合評估結果
董事會整體	97.20%
個別董事	96.92%
審計委員會	98.91%
薪酬委員會	98.18%
永續發展委員會	97.75%
提名委員會	94.36%
風險管理委員會	96.40%

董事會自我評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式
本公司每年執行一次董事會評鑑。	112年12月1日至113年11月30日。	董事會、個別董事成員及功能性委員會。	包括董事會內部自評、董事成員自評。
評估內容依評估範圍包括下列項目： 一、董事會績效評估：包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、董事之選任及持續進修、內部控制等。 二、個別董事成員績效評估：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。 三、功能性委員會績效評估：包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成與成員選任及內部控制等。			

外部單位董事會績效評鑑執行情形：

本公司每三年一次委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。112 年度董事會外部績效評估，委任外部專家安永企業管理諮詢服務股份有限公司(以下簡稱安永)進行，該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，本次評估結果，已於 112 年 11 月 2 日董事會報告。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式
每三年執行一次外部評估。	111 年 9 月 1 日至 112 年 8 月 31 日。	董事會及其功能性委員會、個別董事成員。	評估之方式包括議事文件查閱、董事會內部自評、董事自評及委派專家實地訪談等方式，安永並透過董事會架構與流程、董事會組成成員、法人與組織架構、角色與權責、行為與文化、董事培訓與發展、風險控制的監督、申報/揭露與績效的監督等八大評估面向，協助鑑別關鍵元素，據以評估本公司董事會績效。

評估內容依評估範圍包括下列項目：

一、評估報告之總評：

本公司董事會及功能性委員會架構，除了設置符合規定的審計委員會及薪酬委員會外，亦設有法定以外之功能性委員會(如：永續發展委員會、提名委員會、風險管理委員會)；儒鴻董事會成員組成背景多元，十二位董事成員中有一位女性獨立董事，董事們具備執行職務所必須之專業知識，包含營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策等能力。董事會成員對於公司產業、核心價值及策略發展有充分的理解與共識。董事會議事單位以及幕僚團隊，針對議事內容、提案的報告與架構均有一定規範，提供足夠的時間讓董事預先了解議案內容以及閱讀會議資料，以協助董事會有效運作。經營團隊藉由定期報告，提供董事會完善資料，使董事會對內控制度之執行與追蹤狀態予以討論。

二、建議事項及改善計畫：

項目	建議事項	改善計畫
1	可視情形增加具資訊、法律等背景之董事或獨立董事。	本公司董事會成員於 113 年任期屆滿，第 14 屆董事全面改選，採用安永之建議增加具備資訊及科技專長之董事。
2	可不定期異地辦理董事會	本公司預計於溪洲廠舉辦一場董事會，透過於不同地點召開董事會，也讓董事們更加了解工廠實際運作狀況。
3	將獨立董事席次比例增加至董事會總席次之二分之一，以達到公司治理評鑑之標準。	本公司將採納安永之建議，透過評估董事多元化所需具備跨產業領域之多元互補能力，將逐漸提高獨立董事之席次。
4	將國內外重要政策、法規與產業發展趨勢列入報告事項。	本公司幕僚團隊透過定期了解國內外重要政策、法規及產業發展趨勢，評估對公司營運之影響程度，將視情況提報至董事會。
5	增加女性董事席次，透過女性之觀點及專業能力為董事會引進多元視角。	本公司採納安永之建議，於 113 年第 14 屆董事會改選時，提升女性董事席次至 3 席，以達到董事會成員性別多元化之目標。
6	重新檢視並落實各功能性委員會執掌。	本公司對各功能性委員會之執掌，將明確地進行劃分，已達職能分工之目的，以強化董事會職能，並協助董事會進行決策。

安永對於本公司董事會提供上述之精進建議，本公司已據此做為持續加強董事會職能之參考及未來執行之方向。

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、提升資訊透明度等）與執行情形評估：

- (1) 提升資訊透明度：本公司持續執行例行營收、財務資料申報及董事會重大決議公告；每季至少召開一次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊；董事會通過財報當天發布完整財務資訊及會計師簽證財務報告。
- (2) 加強董事會職能：除設立薪酬委員會及審計委員會外，本公司於 109 年設立提名委員會進行接班規劃，協助遴選出獨立董事及重要管理階層之人選，且於 110 年 11 月設立風險管理委員會並每年至少召開二次以健全風險治理，本公司亦設置公司治理主管，以協助董事會履行監督職責，並為董事及經理人投保責任險。
- (3) 董事成員多元化：透過評估董事多元化所需具備跨產業領域之董事成員，以增進決策品質，本公司將以性別平等為前提，持續積極尋求符合公司營運需求之董事人選，以提升董事會組成之多元性。本公司第 14 屆董事成員，其中 3 席為女性董事，女性董事席次占比自 8% 提升至 23%。
- (4) 本公司訂定「董事會績效評估辦法」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「公司治理實務守則」及「風險管理辦法」，以強化公司誠信經營及公司治理成效。
- (5) 為提升董事專業職能與落實公司治理，113 年度除依個別董事之需求安排相關進修課程外，並計劃性安排二場董事進修課程，分別為「誠信經營、證券詐欺、洗錢防制」相關法律責任與實務案例解析」、「高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計」。

五、董事會成員及重要管理階層之接班規劃：

依據本公司之發展方向與目標，公司在規劃接班計畫中，董事會成員及重要管理階層，除具備專業能力外，仍須具有誠信正直之人格及與公司一致之價值觀。

(1) 董事成員之接班規劃

1. 本公司「公司章程」明定董事之選舉全面採候選人提名制度，且依循本公司「公司治理實務守則」提倡、尊重董事多元化，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展。選任董事會成員依據公司經營發展所需之專業、智識、產官學界經驗，並考量性別多元組成。
2. 本公司於 113 年 6 月 12 日第 14 屆董事會全面改選，目前董事成員共 13 席(含 5 席獨立董事)，具備商務、財務會計、AI 數位領域、策略行銷及公司業務發展所需等不同面向之專業能力。本次改選增加 1 席獨立董事及提名 2 席女性董事，女性董事席次占比自 8% 提升至 23%。改選後董事成員整體更年輕化，董事會組織架構亦朝向性別平等與多元化，新一屆董事會將帶領著公司朝持續創新之目標前進。創辦人洪鎮海先生，卸下 36 年來董事長之職務，傳承給現任董事長王樹文，通過實際行動、將企業文化持續貫徹，以達到核心價值與經驗的傳承。
3. 關於董事會獨立董事之接班規劃部分，依法需具備商務、財務會計或公司業務所需具備之專業能力，考量獨立董事所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元背景等標準，因此未來將由國內學術界或產業界之專業人士中遴選，並由本公司「提名委員會」審查獨立董事之專業資格條件，據以遴選出適合之接班人選。
4. 本公司訂有「董事會績效評估辦法」，113 年度整體董事會暨各功能性委員會績效評估結果尚屬有效運作，評估結果並將運用於個別董事薪資報酬規劃及提名續任之參考。

(2) 管理階層接班計畫

1. 為有效培育中高階備位人才執行未來 3-5 年接班任務，本公司由人力資源部門和各部門透過各項定期會議、績效面談及指派專案任務，觀察關鍵人才表現及能力缺口，進而作為評估晉升標準。

2. 公司著重於經驗的傳承以及性別之平等，定期辦理晉升考核事宜，拔擢優秀人才，113 年度經提名委員會審查同意，提請董事會決議通過晉升及聘任人數合計 5 人，其中女性中高階主管占比為 40%。113 年度經理級以上管理階層共 60 人，其中有 25 位為女性，佔比為 41.67%。

年度	113 年聘任	113 年晉升		
職級	副總經理	經理	協理	總經理
男	-	-	2	1
女	1	-	1	-

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

註 3：證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

開會日期(期別)	議案內容
113/01/12 (113 年第 1 次)	核准 112 年度董事、功能性委員會委員及經理人年終獎金分發案 核准 113 年度財務報告查核簽證會計師委任案 核准安侯建業聯合會計師事務所 113 年度預計提供之非確信服務案 核准 113 年度本公司資金貸與關係企業額度案 核准 113 年度本公司與金融機構融資額度事宜
113/02/29 (113 年第 2 次)	核准本公司捐贈儒鴻教育基金會案 核准修正本公司「董事會議事辦法」 核准修正本公司「審計委員會組織規程」 核准越南布廠機台採購案
113/05/02 (113 年第 3 次)	核准增訂本公司「永續發展委員會組織規程」取代本公司「永續發展委員會設置及運作辦法」 核准修正本公司「公司治理實務守則」 核准修正本公司「關係人相互間財務業務相關作業程序」 核准解除本公司新任董事有關公司法 209 條「董事競業禁止之限制」 核准本公司財會主管異動案 核准本公司柬埔寨廠區資產處分暨取得使用權資產案 核准擬提供土地銀行、兆豐銀行及玉山銀行 LOS 案
113/05/27 (113 年第 4 次)	核准本公司柬埔寨廠區資產規劃案
113/06/20 (113 年第 6 次)	核准本公司之集團轉投資公司財會主管異動案 核准本公司顧問聘任案
113/06/28 (113 年第 7 次)	核准修正本公司「內部稽核實行細則」 核准修正本公司「對子公司監督控制程序」 核准修訂本公司內部控制制度「銷貨及收款循環」 核准修正本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」 核准增訂本公司「環安衛及能源政策」 核准增訂本公司「水資源管理政策」 核准增訂本公司「廢棄物管理政策」

開會日期(期別)	議案內容
	核准增訂本公司「氣候變遷風險因應政策」 核准增訂本公司「人權政策」 核准增訂本公司「生物多樣性政策」
113/11/07 (113 年第 9 次)	核准增訂集團各子公司「自行評估作業程序」 核准修正本公司內部控制制度「融資循環」 核准修正本公司「核決權限管理辦法」 核准越南布廠機台採購案

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

本公司審計委員會由 5 席獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度本公司審計委員會審議的事項主要包括：

- 財務報表稽核及會計政策與程序
- 內部控制制度暨相關之政策與程序
- 重大之資產或衍生性商品交易
- 重大資金貸與、背書或保證
- 募集或發行有價證券
- 衍生性金融商品及現金投資情形
- 法規遵循
- 董事與經理人是否有關係人交易及可能之利益衝突
- 申訴報告
- 防止舞弊計劃及舞弊調查報告
- 資訊安全
- 公司風險管理
- 簽證會計師之委任、解任或報酬(含簽證會計師資歷、獨立性及績效評量)
- 財務、會計或內部稽核主管之任免
- 審計委員會績效評量自評問卷(含審計委員會職責履行情形)

審計委員會運作情形資訊

最近年度審計委員會開會 8 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註 1)	備註
第三屆					
獨立董事	汪雅康	4	0	100%	110.8.12 連任
獨立董事	尤政平	4	0	100%	110.8.12 連任
獨立董事	劉乃銘	4	0	100%	110.8.12 連任
獨立董事	賴秋君	4	0	100%	110.8.12 新任
第四屆					
獨立董事	尤政平	4	0	100%	113.6.12 連任
獨立董事	劉乃銘	4	0	100%	113.6.12 連任
獨立董事	賴秋君	4	0	100%	113.6.12 連任

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註 1)	備註
獨立董事	石天威	4	0	100%	113.6.12 新任
獨立董事	陳曉開	4	0	100%	113.6.12 新任
其他應記載事項： 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理(註 2)。 (一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：本公司審計委員會無反對或保留意見之決議事項(註 2)。 (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：本公司無此情形。 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：最近年度審計委員會開會議題並無涉及獨立董事利害關係之情事。 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。 說明： (一)獨立董事與內部稽核主管係透過每季與審計委員會會議進行溝通。內部稽核主管、環境安全稽核人員定期於會議中向獨立董事進行稽核業務報告，溝通稽核結果及其追蹤執行情形。 113 年獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘錄：(註 3)。 (二)獨立董事與會計師係透過董事會及年度會議進行溝通。簽證會計師每年針對財務報表之查核或核閱結果向獨立董事進行說明，並就公司內部控制有效性查核結果、有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式等議題進行溝通。 113 年獨立董事與內部稽核主管、會計師單獨溝通情形摘錄：(註 4)。					

註：審計委員所具備之專業範疇：請詳貳、公司治理報告之一、(一)、2.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

註 1：

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

註 2：審計委員會年度工作重點彙整及依證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

● 審閱財務報告

董事會造具本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不合。

● 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，包括風險管理與法令遵循。參考 2013 年 The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)發布之內部控制制度－內部控制的整合性架構 (Internal Control－

Integrated Framework)，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

● 委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。本公司於 113 年 1 月 12 日第 3 屆第 13 次審計委員會及 113 年 1 月 12 日第一次董事會審議並通過安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師及郭欣頤會計師委任案，並參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師，結果均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。

● 當年度運作情形

開會日期 (期別)	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項
113/01/12 (113 年第 1 次)	1. 113 年度財務報告查核簽證會計師委任案	V
	2. 安侯建業聯合會計師事務所 113 年度預計提供之非確信服務案	V
	3. 113 年度本公司資金貸與關係企業額度案	V
	4. 113 年度本公司與金融機構融資額度事宜	V
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過全數議案。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
113/02/29 (113 年第 2 次)	1. 討論 112 年度內部控制制度有效性之考核及出具「內部控制制度聲明書」案	V
	2. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案	V
	3. 討論 112 年度盈餘分配案	
	4. 本公司捐贈儒鴻教育基金會案	
	5. 修正本公司「董事會議事辦法」	V
	6. 修正本公司「審計委員會組織規程」	V
	7. 越南布廠機台採購案	V
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過全數議案。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
113/05/02 (113 年第 3 次)	1. 113 年度第 1 季合併財務報告	
	2. 增訂本公司「永續發展委員會組織規程」取代本公司「永續發展委員會設置及運作辦法」	V
	3. 修正本公司「公司治理實務守則」	V
	4. 修正本公司「關係人相互間財務業務相關作業程序」	V
	5. 解除本公司新任董事有關公司法 209 條「董事競業禁止之限制」	V
	6. 本公司財會主管異動案	V
	7. 本公司柬埔寨廠區資產處分暨取得使用權資產案	V
	8. 調增本公司 113 年應收帳款讓售額度案	V

開會日期 (期別)	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項
	9. 擬提供土地銀行、兆豐銀行及玉山銀行 LOS 案	V
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過全數議案。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
113/05/27 (113 年第 4 次)	1. 本公司柬埔寨廠區資產規劃案	V
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過全數議案。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
113/06/20 (113 年第 5 次)	1. 本公司之集團轉投資公司財會主管異動案	V
	2. 本公司顧問聘任案	V
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過全數議案。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
113/06/28 (113 年第 6 次)	1. 修正本公司「內部稽核實行細則」	V
	2. 修正本公司「對子公司監督控制程序」	V
	3. 修訂本公司內部控制制度「銷貨及收款循環」	V
	4. 修正本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」	V
	5. 修正本公司「環安衛及能源政策」	V
	6. 修正本公司「水資源管理政策」	V
	7. 修正本公司「廢棄物管理政策」	V
	8. 修正本公司「氣候變遷風險因應政策」	V
	9. 修正本公司「人權政策」	V
	10. 新增本公司「生物多樣性政策」	V
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過全數議案。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
113/08/08 (113 年第 7 次)	1. 113 年度第 2 季合併財務報告	V
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過全數議案。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
113/11/07 (113 年第 8 次)	1. 114 年度稽核計劃案	
	2. 增訂集團各子公司「自行評估作業程序」	V
	3. 修正本公司內部控制制度「融資循環」	V
	4. 修正本公司「核決權限管理辦法」	V
	5. 113 年度第 3 季合併財務報告	V
	6. 越南布廠機台採購案	V
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過全數議案。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	

註 3：113 年獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘錄如下：

日期	出席人員	溝通重點	獨立董事的建議與結果
113/2/29	獨立董事：汪雅康 獨立董事：尤政平	1. 112 年第四季永續職安衛查核業務報告。	無異議

日期	出席人員	溝通重點	獨立董事的建議與結果
	獨立董事：劉乃銘 獨立董事：賴秋君 稽核主管：劉思妙 稽核人員：蔡承杙 稽核人員：孫翊芸 永續處主管：沈威志	2. 112 年度內部控制制度聲明書。內部控制制度自行評估結果進行說明，並針對內部控制制度聲明書相關資料進行討論。	
		3. 112 年第四季內部稽核業務報告。	
113/5/2	獨立董事：汪雅康 獨立董事：尤政平 獨立董事：劉乃銘 獨立董事：賴秋君 稽核主管：劉思妙 稽核人員：蔡承杙 稽核人員：孫翊芸 永續處主管：沈威志	1. 113 年第一季永續職安衛查核業務報告。	無異議
		2. 113 年第一季內部稽核業務報告。	
113/08/08	獨立董事：尤政平 獨立董事：劉乃銘 獨立董事：賴秋君 獨立董事：陳曉開 獨立董事：石天威 稽核主管：劉思妙 稽核人員：蔡承杙 稽核人員：孫翊芸 永續處主管：沈威志	1. 113 年第二季永續職安衛查核業務報告。	無異議
		2. 113 年第二季內部稽核業務報告。	
113/11/07	獨立董事：尤政平 獨立董事：劉乃銘 獨立董事：賴秋君 獨立董事：陳曉開 獨立董事：石天威 稽核主管：劉思妙 稽核人員：蔡承杙 稽核人員：孫翊芸 永續處主管：沈威志	1. 113 年第三季永續職安衛查核業務報告。	無異議
		2. 重大事件通報暨處理辦法。	
		3. 113 年第三季內部稽核業務執行報告。	
		4. 114 年度內部稽核計畫編制說明。	
		5. 113 年度內部控制自行評估執行情形說明	
		6. 子公司增(修)訂【內部控制自行評估程序】。	

註 4：113 年獨立董事與內部稽核主管、會計師單獨溝通情形摘錄如下：

日期	出席人員	溝通重點	獨立董事的建議與結果
113/02/29	獨立董事：汪雅康 獨立董事：尤政平 獨立董事：劉乃銘 獨立董事：賴秋君 會計師：寇惠植 稽核主管：劉思妙 稽核人員：蔡承杙 稽核人員：孫翊芸	1. 112 年度合併財務報告查核結果報告 (1)獨立性 (2)查核人員查核財務報表之責任及出具查核意見之類型 (3)查核範圍 (4)查核發現	無異議
		2. 會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通	

日期	出席人員	溝通重點	獨立董事的建議與結果
113/11/07	獨立董事：尤政平 獨立董事：劉乃銘 獨立董事：賴秋君 獨立董事：陳曉開 獨立董事：石天威 會計師：郭欣頤 稽核主管：劉思妙 稽核人員：蔡承杙 稽核人員：孫翊芸	1. 113 年度第三季合併財務報告核閱結果報告 (1)獨立性 (2)核閱人員核閱期中財務報告之責任 (3)出具核閱結論之類型 (4)核閱範圍 (5)核閱發現 (6)年度查核規劃 (7)法令更新 (8)IFRS 永續揭露準則導入計畫 2. 會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通	無異議

(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	
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？	√		無
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？	√		無
(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？	√		無
(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？	√		無
(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？	√		無
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		無

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 事會成員多元化政策，除須具備執行職務之專業知識與技能外，選任現任董事會成員尚考量其性別、年齡、國籍及文化等基本條件與價值。本公司董事會成員多元化組成情形請詳下列(註一)之說明。 為持續健全董事會結構，本公司董事會設定具體管理目標包含： 1) 董事會組成至少包含 1 席女性董事，基於公司經營發展需求，本公司 113 年董事改選係依所需專業、智識、產官學界經驗，並考量性別多元組成在有限人選中推選出董事名單，本公司第 14 屆董事成員，其中 3 席為女性董事，女性董事席次占比自 8% 提升至 23%。本公司將以性別平等為前提，持續積極尋求符合公司營運需求之董事人選，以提升董事會組成之多元性。	
		獨立董事組成 38% 62% ■ 董事 ■ 獨立董事 擔任任期 8% 31% 62% ■ 7-10屆 ■ 3-6屆 ■ 0-2屆	

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 年齡組成 31-40 8% 41-50 15% 51-60 46% 61-70 31% 性別組成 23% 77% ■ 男性 ■ 女性 2) 設立提名委員會，遵循組織多元化意旨，儲備高階管理階層，培養接班人。113 年度經提名委員會審查同意，提請董事會決議通過晉升及聘任人數合計 5 人，其中女性中高階主管占比為 40%。113 年度經理級以上管理階層共 60 人，其中有 25 位為女性，佔比為 41.66%。 董事會成員多元化政策及最新董事會成員之相關資訊已揭露至公司網站。	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，亦設置「永續發展委員會」、「提名委員會」及「風險管理委員會」。永續發展委員會現任委員由 2 位獨立董事及 2 位董事所組成，該委員會主席洪瑞廷董事，具備材料科學與公司治理專長，符合該委員會所需之專業能力。該委員會共設置 5 個小組：1. 永續環境發展；2. 人力資源；3. 公司治理；4. 產品及服務；5. 社會參與。主要工作目標為落實永續發展與永續經營之理念，相關成果除編訂永續報告書外，一年至少一次向董事會報告當年度執行成果與下一年度的工作計劃(已於 114 年 2 月 27 日董事會報告)。	無

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？			本公司設有提名委員會，由5位委員(包含2位獨立董事)。負責確保董事會成員具有適當之專業知識、經驗和性別多元化，並依其職權定期進行董事會績效評估及檢討董事進修計畫和訂定董事與高階經理人之繼任計劃。 風險管理委員會現任委員由2名董事及3名獨立董事所組成，獨立董事占比為60%。其職責係考量經濟、環境及社會面等公司治理議題對客戶、投資人及其他利害關係人可能產生重大影響者，進行風險評估並擬定管理策略與計畫。定期於風險管理會議中報告公司所面臨的風險環境、管理重點評估及因應措施，風險管理委員會主席每年至少一次於董事會報告(已於114年2月27日董事會報告)風險管理之監督情形。	
	V		按本公司「董事會績效評估辦法」，董事會每年至少執行一次績效評估。 本公司董事會(功能性委員會)績效評估之衡量項目，涵括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目涵括下列六大面向： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。	無

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	
		本公司已完成113年度董事會績效評估，並於114年1月16日提報董事會及各功能性委員會，董事會整體評估結果為97.20%；個別董事綜合評估結果為96.92%。審計委員會、薪酬委員會、永續發展委員會、提名委員會及風險管理委員會個別評估結果分別為98.91%、98.18%、97.75%、94.36%及96.40%。整體董事會暨各功能性委員會績效評估結果尚屬有效運作，評估結果並將運用於個別董事薪資報酬規劃及提名續任之參考。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√	本公司每年年度自行評估簽證會計師之獨立性，並取得會計師出具之獨立性聲明，將評估結果送請審計委員會審核，提請董事會通過後進行委任作業。經評估安侯建業聯合會計師事務所簽證會計師符合本公司獨立性評估標準(註二)，本公司已於113年1月12日第3屆第13次審計委員會及113年1月12日第一次董事會審議並通過安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師及郭欣頤會計師委任案。最近年度評估結果於114年1月16日經審計委員會及董事會評估完成並審議通過。	無
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	√	本公司設有董事會秘書組，由董事長室、財務會計部、行政部及內部稽核室指定人員兼職組成，負責公司治理相關事務，本公司於113年6月20日經董事會決議通過，選任本公司會計處經理龔郁文小姐擔任本公司之公司治理主管。龔郁文小姐具備財務與公司治理專長並負責公司治理相關事務之督導，主要業務執行包括： 1. 提供董事執行業務所需資料，依法統籌董事會、各功能性委員會及股東會事務，並製作相關議事紀錄。 2. 辦理公司變更登記事宜。 3. 進行資訊公告申報及法規變動相關內控內稽制度之制定或修正等。 公司治理主管進修情形:(註三)	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司於公司網站設置利害關係人專區，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。利害關係人專區設置電子信箱由專人處理，以妥適回應利害關係人所關切之包括永續發展在內之相關議題。	無
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	V		委任元大證券股份有限公司股務代理部辦理股務作業。	無
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (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，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		本公司已架設中英文網站定期揭露財務業務資訊，並指定專人負責公司網站的維護。 本公司設有發言人及代理發言人，辦理法人說明會及股東會相關資訊亦即時更新於公司網站。	無
	V		本公司依相關規定公告並申報年度財務報告、季財務報告與各月份營運情形。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1.員工權益：本公司待員工如夥伴，並依勞基法保障員工權益。 2.僱員關懷：提供增進員工生活之福利制度及良好之教育訓練，與員工建立互信互賴之良好關係。例如醫療健診補助、節慶獎金、住宿員工生活照顧及停車位補助等。 3.投資者關係：本公司設有發言人，由專人負責回應投資人及處理股東建議。 4.供應商關係：本公司與供應商間維持良好關係，確保雙方權益。 5.利害關係人：利害關係人得與本公司進行溝通、建議，以維護其應有之合法權益。 6.董事進修之情形：(註四) 7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司設有風險管理委員會並訂有風險管理辦法，將風險管理涵括客戶風險、財務風險、供應風險、人員風險、氣候變遷風險、資訊風險及其他風險，並責成相關作業單位制定或修正各種風險控管之執行程序，以落實風險管理。 8.客戶政策之執行情形：本公司致力品質改善及專業技術提升，經由生產、行銷垂直整合，快速開發及生產，提供客戶從布料到成衣生產，一站購足之服務，提供客戶具競爭力的產品。 9.公司為董事購買責任保險之情形：本公司章程訂有得為董事購買保險之規定，有關投保事宜授權董事會全權處理。本公司董事會已決議通過114年4月至115年3月之續保作業。 10.投保員工誠實保險，透過風險轉移、內控協同及信任強化三層面，移轉及降低內部舞弊所致損失之風險。 11.經理人、編製財報人員及內部稽核主管進修之情形：(註五) 12.內部稽核人員取得主管機關指定證照之情形：(註六)	無

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	

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。(註七)

註一：董事會成員多元化政策落實情形：請詳儒鴻企業股份有限公司 113 年度年報，貳、公司治理報告之二、(一)、2.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露之董事會多元化及獨立性。

註二：會計師的獨立性及適任性評估項目：

序號	獨立性及適任性評估項目	是	否
1	會計師本人或配偶及二親等以內之親屬非本公司或其關係企業之關係人。	V	
2	未與本公司有直接或間接財務利益關係。	V	
3	未與本公司有密切之商業關係及潛在雇傭關係。	V	
4	會計師及其審計小組成員目前或最近二年未在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	V	
5	未對本公司提供可能直接影響審計工作之非審計服務。	V	
6	未受領與查核案件有關之或有公費。	V	
7	未長期持續提供上市（櫃）公司審計案件之服務。	V	
8	未有公司法第 30 條各款情事之一。	V	
9	其他有效參考資訊：會計師獨立性聲明書、審計品質指標(AQI)揭露指標、預先核准之非確信服務清單。	V	

本公司114年度已參考審計品質指標(AQIs))評估簽證會計師獨立性及適任性，並於114年1月16日審計委員會審議通過並經董事會同意通過114年度會計師委任案。

註三:公司治理主管進修情形：

主辦單位	課程名稱	進修時數
中華民國內部稽核協會	董事會及功能性委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點	6
財團法人中華民國會計研究發展基金會	「誠信經營、證券詐欺、洗錢防制」相關法律責任與實務案例解析	3
中華民國內部稽核協會	資金貸與、背書保證及取得處分資產規定與實務解析	3
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
財團法人中華民國會計研究發展基金會	高階經理人薪酬與ESG績效制度設計	3
台北律師公會	2024公司治理論壇：公司治理主管之新挑戰	3

註四:董事進修之情形：

董事及監察人名單	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長 王樹文	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「誠信經營、證券詐欺、洗錢防制」相關法律責任與實務案例解析	3
副董事長 陳坤鎡			
董事 洪瑞廷			
董事 蔡欣彤			
董事 王中武			
董事 謝國松			
董事 蘇百煌			
董事 曲建仲			
獨立董事 尤政平			

董事及監察人名單	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事 劉乃銘			
獨立董事 賴秋君			
獨立董事 陳曉開			
獨立董事 石天威			
董事長 王樹文	財團法人中華民國會計研究發展基金會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3
副董事長 陳坤鎡			
董事 蔡欣彤			
董事 王中武			
董事 謝國松			
董事 蘇百煌			
董事 曲建仲			
獨立董事 尤政平			
獨立董事 劉乃銘			
獨立董事 賴秋君			
獨立董事 陳曉開			
獨立董事 石天威			
董事 洪瑞廷	社團法人中華公司治理協會	董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3
董事 蔡欣彤	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	「董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-台北班」	12
董事 王中武			
董事 蘇百煌	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事非常規交易分析與案例探討	3
獨立董事 陳曉開	社團法人中華公司治理協會	企業創新成長全面啟動	3

註五：經理人、編製財報人員及內部稽核主管進修之情形：

經理人名單	主辦單位	課程名稱	進修時數
財會主管 林芬如	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「誠信經營、證券詐欺、洗錢防制」相關法律責任與實務案例解析	3
		高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3
		發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
會計主管職務代理人 龔郁文	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「誠信經營、證券詐欺、洗錢防制」相關法律責任與實務案例解析	3

經理人名單	主辦單位	課程名稱	進修時數
		高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3
		發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
編製財報人員 林奇立	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「誠信經營、證券詐欺、洗錢防制」相關法律責任與實務案例解析	3
		高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3
內部稽核主管 劉思妙	財團法人會計研究發展基金會	「誠信經營、證券詐欺、洗錢防制」相關法律責任與實務案例解析	3
		高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3
		年報 ESG 新法&財報影響	6
	中華民國內部稽核協會	「內部稽核數位轉型」實務研討	6

註六：與內部稽核有關人員取得主管機關指定之相關證照情形：

證 照	單 位	人 數
國際內部稽核師(CIA)	稽核	2

註七：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. 本公司將努力達成在股東常會開會 18 日前上傳英文版年報及年度財務報告。 2. 訂定與「關係人相互間財務業務規範」及相關重大交易應提董事會決議通過並提股東會同意或報告。 二、強化董事會結構與運作 1. 為健全董事會結構，於 113 年董事改選已考量董事會成員的多元性，董事會提名名單除增設 1 席獨立董事外，並增加 2 席女性董事席次，女性董事席次占比提升至 23%。本公司將以性別平等為前提，持續積極尋求符合公司營運需求之董事人選，以提升董事會組成之多元性。 2. 有關董事會成員及重要管理階層之組成及接班規劃，為完善董事會功能及強化人力資源管理機制，本公司於 109 年已成立提名委員會。 3. 本公司已訂定並揭露風險管理政策及程序及其運作情形，並於 110 年成立風險管理委員會，訂立「風險管理委員會組織規程」以健全風險治理及強化董事會職能。 4. 本公司依董事會績效評估辦法，明定至少每三年執行一次外部評估，並於 112 年完成第二次董事會外部績效評估作業。
--

三、提升資訊透明度

1. 為使投資人及時取得充分且正確的資訊，本公司財務報告經董事會通過後當日公告並上傳電子書。
2. 本公司致力於會計年度結束後兩個月內公布該年度財務報告。
3. 每季至少召開一次法人說明會，每年揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊。

四、落實永續發展

1. 本公司係由永續發展委員會之人力資源小組負責推動企業誠信經營政策，並於 109 年起於網站及年報中說明運作及執行情形。
2. 本公司已訂定「廢棄物協力廠商任用管理辦法」，並就環境、人權與職業安全衛生等議題，對主要供應商及協力廠進行實地查訪、輔導與評鑑，以掌握供應商對於 ESG 之實踐情形。
3. 本公司在永續環境推動上計畫辦理能源轉型，擬訂生產基地再生能源發展規劃，設定目標及期程；修正溫室氣體盤查程序，訂定公司層級 2030 年減碳目標，並於 113 年 12 月規劃 SBT 設定，預計 114 年完成基準年及目標設定；修正氣候變遷風險管理與揭露辦法，增加工廠實體風險的鑑別與揭露；職安衛 KPI 訂定；加強承攬商管理：導入承攬商教育訓練制度。

(四)薪酬委員會其組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料：

條件 身份別 (註1) 姓名		專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	石天威	紡織工業博士，大學教授，東森國際股份有限公司獨立董事及薪酬委員；具纖維材料、纖維複合材料、智慧紡織品專業，具備紡織產業之學術經驗，有助於公司產品服務及人才培育之發展。	符合註3所述之獨立性	1
獨立董事	尤政平	英國里茲大學紡織工業系博士，輔仁大學名譽教授，專長於針織技術、電腦模擬與生產管理、電腦輔助設計，具備紡織產業之學術經驗有助於公司產品服務及人才培育之發展，並提倡企業對於社會之永續關懷，以創造企業之價值。	符合註3所述之獨立性	無
獨立董事	劉乃銘	執業會計師，聿新生物科技股份有限公司等，多家公司獨立董事，具備財務、會計、租稅、經營管理與公司治理能力。	符合註3所述之獨立性	2

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，獨立董事者，請詳載、公司治理報告之二、(一)、2.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

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

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，依公司經營績效、個人表現、同業水準及未來風險等因素之綜合考量下，研訂公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策與相關措施，並定期評估之，本公司薪酬委員會之組織規程請參考本公司網站。依據中華民國法律規定，薪酬委員會成員由董事會任命。

二、本屆委員任期：

● 第5屆委員任期:任期自110年11月4日至113年6月12日。

● 第6屆委員任期:任期自113年6月20日至116年6月11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)(註)	備 註
第五屆					
召集人	汪雅康	3	0	100%	110.11.4 連任
委 員	尤政平	3	0	100%	110.11.4 連任
委 員	石天威	3	0	100%	110.11.4 連任
第六屆					
召集人	石天威	2	0	100%	113.6.20 連任
委 員	尤政平	2	0	100%	113.6.20 連任
委 員	劉乃銘	2	0	100%	113.6.20 新任
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)：本公司無此情形。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：113年度薪酬委員會議決事項如下：					
薪資報酬委員會屆次日期		議案內容及決議結果		公司對薪資報酬委員會意見之處理	
第5屆第8次 113年1月12日		議案內容：112年度董事、功能性委員會委員及經理人年終獎金建議案。 決議結果：委員會全體成員同意照案通過。		依據個人利益迴避權責妥適計算投票權數。	
		議案內容：擬修正全公司人員113年前三季各季度激勵獎金配發標準案。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員同意修正後文字，照案通過。		提董事會由全體出席董事同意通過。	

薪資報酬委員會屆次日期	議案內容及決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 5 屆第 9 次 113 年 2 月 29 日	議案內容：全公司人員（含經理人）薪資調整案。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員同意修正後文字，照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	議案內容：修正本公司「董事、功能性委員會委員及經理人之酬金辦法」。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員同意修正後文字，照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第 5 屆第 10 次 113 年 5 月 2 日	議案內容：晉升高階經理人薪資調整案。 決議結果：委員會全體成員同意照案通過。	提董事會，兩位晉升人員經主席徵詢出席董事均同意通過。另，因蔡欣彤與蔡賢嶽董事係屬一親等關係，蔡賢嶽董事利益迴避，不參與表決，其餘出席董事同意通過。
	議案內容：新聘高階經理人薪資報酬案。 決議結果：委員會全體成員同意照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	議案內容：本公司董事長洪鎮海先生退休金給付案。 決議結果：委員會全體成員同意將董事長退休金專案兩項建議方案併送董事會。	提董事會，除洪鎮海董事長因自身利害關係，須予以迴避，不參與表決，其餘出席董事同意依勞退舊制退休金公式計算之退休金給付，如第二季營運績效達「2024 年季度營運績效獎金辦法」所訂定之標準，另可領取季度績效獎金。
	議案內容：本公司總經理蔡俊嶽先生退休金給付案。 決議結果：委員會全體成員同意將織布事業部總經理蔡俊嶽先生退休金專案兩項建議方案併送董事會。	提董事會，除蔡賢嶽董事係屬其二親等關係，須予以利益迴避外，其餘出席董事同意依勞退舊制退休金公式計算之退休金給付，如第二季營運績效達「2024 年季度營運績效獎金辦法」所訂定之標準，另可領取季度績效獎金。

		議案內容：本公司財會副總經理羅仁傑先生退休金給付案。 決議結果：委員會全體成員同意將財會部副總經理羅仁傑先生退休金專案兩項建議方案併送董事會。	提董事會，除羅仁傑董事因自身利害關係，須予以迴避，不參與表決，其餘出席董事同意依勞退舊制退休金公式計算之退休金給付，如第二季營運績效達「2024 年季度營運績效獎金辦法」所訂定之標準，另可領取季度績效獎金。
第 6 屆第 1 次 113 年 6 月 28 日		議案內容：本公司董事長薪資調整案。 決議結果：委員會全體成員同意照案通過。	提董事會，除王樹文董事長因自身利害關係，須予以迴避，不參與表決，其餘出席董事同意通過。
		議案內容：本公司副董事長薪資調整案。 決議結果：委員會全體成員同意照案通過。	提董事會，除陳坤鏞副董事長因自身利害關係，須予以迴避，不參與表決，其餘出席董事同意通過。
		議案內容：本公司總經理薪資調整案。 決議結果：委員會全體成員同意照案通過。	提董事會，除洪瑞廷董事因自身利害關係，須予以迴避，不參與表決，其餘出席董事同意通過。
		議案內容：本公司公司治理主管薪資報酬案。 決議結果：委員會全體成員同意照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	第 6 屆第 2 次 113 年 8 月 8 日	議案內容：修正本公司「董事、功能性委員會委員及經理人之酬金辦法」。 決議結果：委員會全體成員同意照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
三、本公司 114 年度薪資報酬委員會開會日期及議案內容及決議結果揭露於公司網站。			

註：

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

(五)永續發展委員會成員資料及運作情形資訊：

(1) 永續發展委員會之委任條件及其職責：

本委員會為本公司永續發展與永續經營主要工作之跨部門溝通平台、決策中心與推動單位。本委員會成員人數不得少於3人，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1名董事參與督導。本屆委員會之成員由董事會推舉4名董事擔任委員。其主要職權如下：

- 制定永續發展之政策。
- 企業永續相關工作之規劃、執行與檢討。
- 檢討企業永續政策之目標、策略與行動方案，並追蹤各項方案之進展。
- 討論各利害關係人，包括股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體所關切之議題及督導溝通計畫。
- 編訂永續報告書。
- 每年定期向董事會報告當年度執行成果與下一年度的工作計劃。

(2) 永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

- 本公司第3屆之永續發展委員會主任委員計3人，任期自110年11月4日至113年6月12日。
- 本公司第4屆之永續發展委員會委員計4人，任期自113年6月20日至116年6月11日。
- 最近年度永續發展委員會開會2次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	企業永續專業知識與能力	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
第3屆						
召集人	王樹文	註	1	0	100%	110.11.4連任
委員	汪雅康	註	1	0	100%	110.11.4連任
委員	尤政平	註	1	0	100%	110.11.4連任
第4屆						
召集人	洪瑞廷	註	1	0	100%	113.6.20新任
委員	王樹文	註	1	0	100%	113.6.20連任
委員	尤政平	註	1	0	100%	113.6.20連任
委員	賴秋君	註	1	0	100%	113.6.20新任
其他應記載事項： 敘明企業永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、永續發展委員會成員建議或反對事項內容、永續發展委員會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理。						

113年度永續發展委員會議決事項如下：

開會日期 (期別)	議案內容及決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
113 年 02 月 29 日 (113 年第 1 次)	各組 112 年度工作報告與 113 年度工作計畫。	提董事會討論通過。
	主任委員與各組綜合建議： 1. 所有小組 (1) 分析公司治理過去年度得分，進行落點分析，以全面呈現並深入探討可加強的部分。 (2) 評估導入生成式 AI 政策與其執行成效。 2. 永續環境小組： 評估太陽能以外，其他能源轉型方案之可行性。 3. 人力資源小組： 持續追蹤公司托嬰中心施辦成效。 4. 產品服務小組： (1) 評估就公司產品碳足跡建立的可行性。 (2) 評估提升生產效率的可能性及設備自動化的可行方案。 (3) 模板小組對生產效率的提升進行數據化呈現與分析，以量化改進效果。 5. 社會參與小組： 評估海外廠進行志工服務推動。	各小組已依主任委員建議之方向執行，相關成果揭露於永續報告書。
113 年 08 月 08 日 (113 年第 2 次)	決議通過 2023 年永續報告書，並提請董事會決議通過。	業經董事會決議通過 2023 年永續報告書，且完成主管機關申報並發行 2023 年永續報告書。

註：1. 永續發展委員所具備之專業範疇：請詳儒鴻企業股份有限公司 113 年度年報，貳、公司治理報告之一、(一)、2. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

2. 除持續進修外，根據委員具備之專業範疇與學經歷，委員永續專業知識與能力表如下：

身分別	姓名	專業範疇與學經歷	環境 (E)	社會 (S)	治理 (G)
第3屆					
董事	王樹文	會計學碩士及美國會計師，具備金融與銀行業背景，專長於風險管理與全球投資策略。推動儒鴻供應鏈轉型，促進研發與垂直整合，並憑藉數據分析與策略思維，引領企業創新與永續發展。	供應鏈轉型、永續經營策略	全球投資、人才培育	風險與財務管理、企業溝通與數據分析

身分別	姓名	專業範疇與學經歷	環境 (E)	社會 (S)	治理 (G)
獨立董事	汪雅康	都市計劃碩士，曾任經濟部工業局局長、具產業與都市計畫專業，具有豐富之紡織產業經驗，有助於公司產業創新及環境永續之發展。	產業創新與環境永續發展	都市計畫環境專業、公共政策推動	政府經驗、企業管理與監督
獨立董事	尤政平	英國里茲大學紡織工業系博士，輔仁大學名譽教授，專長於針織技術、電腦模擬與生產管理、電腦輔助設計，具備紡織產業之學術經驗有助於公司產品服務及人才培育之發展，並提倡企業對於社會之永續關懷，以創造企業之價值。	技術創新與生產流程優化，促進環保生產	產品服務創新、人才培育與學術傳承	針織技術、電腦模擬與生產管理支持決策
第 4 屆					
董事	洪瑞廷	材料科學碩士，專業與紡織產業經驗，推動數據分析與創新策略，提升生產效率與勞工權益，並引領儒鴻開發受市場青睞的產品，促進產業創新與永續發展。	產品開發、創新技術推動	勞工權益、團隊文化與優質客戶服務	品牌經營、市場策略與業務發展
董事	王樹文	會計財務碩士及美國會計師，具備金融與銀行業背景，專長於風險管理與全球投資策略。推動儒鴻供應鏈轉型，促進研發與垂直整合，並憑藉數據分析與策略思維，引領企業創新與永續發展。	供應鏈轉型、永續經營策略	全球投資、人才培育	風險與財務管理、企業溝通與數據分析
獨立董事	尤政平	英國里茲大學紡織工業系博士，輔仁大學名譽教授，專長於針織技術、電腦模擬與生產管理、電腦輔助設計，具備紡織產業之學術經驗有助於公司產品服務及人才培育之發展，並提倡企業對於社會之永續關懷，以創造企業之價值。	技術創新與生產流程優化，促進環保生產	產品服務創新、人才培育與學術傳承	針織技術、電腦模擬與生產管理支持決策
獨立董事	賴秋君	高分子工程博士學位，大學教授，專長於界面科學、紡織奈米材料與機能性紡織品加工。具豐富產官學經驗，曾任教授、研究員及政府計畫審查委員，推動紡織產業創新與技術發展。	紡織奈米材料、機能性紡織品研發	產學合作、產業升級與技術創新	政策審查、標準制定與企業監督

(六)提名委員會成員資料及運作情形資訊：

(1) 提名委員會成員之委任條件及其職責：

本委員會旨在完善本公司董事會功能及強化人力資源管理機制，由董事會推舉五名成員組成，其中3名由董事擔任，另2名則由公司顧問、高階主管、社會賢達參與，本屆委員會之成員其中2名為獨立董事。其主要職權如下：

- 協助審核及提名獨立董事候選人名單。
- 參酌高階經理人(總公司協理級(含)以上，以下同)所需專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景標準，據以審核高階經理人人選。
- 進行高階經理人績效評估並定期檢討接班人計畫。
- 考量本公司經理級所需專業知識、技術、經驗及性別等多元背景標準，據以審核經理級人選。

(2) 提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

- 本公司之提名委員會委員計5人。
- 第2屆委員任期:任期自110年11月4日至113年6月12日。
- 第3屆委員任期:任期自113年6月20日至116年6月11日。

最近年度提名委員會開會3次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

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
第2屆					
召集人	洪鎮海	2	0	100%	110.11.4連任
委員	蔡賢嶽	2	0	100%	110.11.4連任
委員	謝國松	2	0	100%	110.11.4連任
委員	汪雅康	2	0	100%	110.11.4連任
委員	尤政平	2	0	100%	110.11.4連任
第3屆					
召集人	王樹文	1	0	100%	113.6.20新任
委員	謝國松	1	0	100%	113.6.20連任
委員	尤政平	1	0	100%	113.6.20連任
委員	洪瑞廷	1	0	100%	113.6.20新任
委員	劉乃銘	1	0	100%	113.6.20新任

其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。

113年度提名委員會議決事項如下：

提名委員會屆次日期	議案內容及決議結果	公司對提名委員會意見之處理
第2屆第4次 113年2月29日	議案內容：提名獨立董事候選人名單。 決議結果：委員會全體成員同意無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第2屆第5次 113年4月30日	議案內容：高階經理人晉升案。 決議結果：兩位晉升人員經主席徵詢出席委員均同意通過。另，因蔡欣彤與蔡賢崑委員係屬一親等關係，蔡賢崑委員利益迴避，不參與表決，其餘出席委員同意通過。	提董事會，兩位晉升人員經主席徵詢出席董事均同意通過。另，因蔡欣彤與蔡賢崑董事係屬一親等關係，蔡賢崑董事利益迴避，不參與表決，其餘出席董事同意通過。
	議案內容：高階經理人聘任案。 決議結果：委員會全體成員同意無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第3屆第1次 113年6月28日	議案內容：高階經理人-總經理晉升案。 決議結果：除洪瑞廷委員因自身利害關係，須予以迴避，不參與表決，其餘出席委員同意通過。	提董事會，除洪瑞廷董事因自身利害關係，須予以迴避，不參與表決，其餘出席董事同意無異議照案通過。

註：提名委員所具備之專業範疇：請詳儒鴻企業股份有限公司113年度年報，貳、公司治理報告之一、(一)、2.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

(七)風險管理委員會成員資料及運作情形資訊：

(1) 風險管理委員會成員之委任條件及其職責：

本委員會旨在健全風險治理及強化董事會職能，成員由董事會決議委任之，其人數不少於3人，且半數以上成員應為獨立董事。本屆委員會之成員由董事會推舉5名董事擔任委員其中3名為獨立董事，人數不少於3人，且半數以上成員應為獨立董事。其主要職權如下：

- 審查各類風險管理政策與架構、風險胃納與限額。
- 監督風險管理機制之運作。
- 審查重大風險議題之管理報告。
- 適時向董事會報告風險管理情形。

(2) 風險管理委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

- 本公司之風險管理委員會委員計5人。
- 第1屆委員任期:任期自111年1月13日至113年6月12日。
- 第2屆委員任期:任期自113年6月20日至116年6月11日。

最近年度風險管理委員會開會3次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

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
第1屆					
召集人	王樹文	1	0	100%	111.1.13選任
委員	蔡賢嶽	1	0	100%	111.1.13選任
委員	汪雅康	1	0	100%	111.1.13選任
委員	尤政平	1	0	100%	111.1.13選任
委員	劉乃銘	1	0	100%	111.1.13選任
第2屆					
召集人	王樹文	2	0	100%	113.6.20連任
委員	尤政平	1	0	50%	113.6.20連任
委員	劉乃銘	2	0	100%	113.6.20連任
委員	洪瑞廷	1	1	50%	113.6.20新任
委員	賴秋君	2	0	100%	113.6.20新任

其他應記載事項：

敘明風險管理委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、風險管理委員會成員建議或反對事項內容、風險管理委員會決議結果以及公司對風險管理委員會意見之處理。

113年度風險管理委員會決議事項如下：

風險管理委員會 屆次日期	議案內容及決議結果	公司對風險管理委員會意見之處理
第 1 屆第 6 次 113 年 5 月 2 日	議案內容：本公司資安風險管控作業升級暨執行預算修正案。 決議結果：逐一檢視各項預算及考量測試後結果，一致同意改採 Cyber Ark 之方案。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	議案內容：客戶授信案件討論案。 決議結果：依各客戶授信條件逐一討論，全體同意照案通過。	
第 2 屆第 1 次 113 年 10 月 4 日	議案內容：客戶授信案件追認及補充討論案。 決議結果：依該客戶授信條件討論，全體同意照案通過。	依據《客戶信用調查與授信管理辦法》規定，此次客戶授信案件未達董事會核准權限，由全體出席委員同意通過後生效。
	議案內容：客戶授信案件追認及補充討論案。 決議結果：依該客戶授信條件討論，全體同意照案通過。	
	議案內容：客戶授信案件討論案。 決議結果：依各客戶授信條件逐一討論，全體同意照案通過。	
第 2 屆第 2 次 113 年 11 月 7 日	議案內容：客戶應收帳款額度追認討論案。 1. 決議結果：全體同意將所列 13 家客戶之應收帳款額度提升與銀行承保額度相同。	依據《客戶信用調查與授信管理辦法》規定，其中兩家客戶之應收帳款額度已達董事會核准權限，提董事會由全體出席董事同意通過。
	議案內容：客戶授信案件討論案。 決議結果：依各客戶授信條件逐一討論，全體同意照案通過。	依據《客戶信用調查與授信管理辦法》規定，此次客戶授信案件未達董事會核准權限，由全體出席委員同意通過後生效。

為落實風險管理機制，定期於風險管理會議中報告公司所面臨的風險環境、管理重點評估及因應措施，風險管理委員會主席已於114年1月16日風險管理委員會報告113年度風險管理之監督情形，並於114年第2次董事會提報完成。

註：風險管理委員所具備之專業範疇：請詳儒鴻企業股份有限公司 113 年度年報，貳、公司治理報告之一、(一)、2. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

(八)

(1)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明(註2)	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	本公司已設置「永續發展委員會」，由董事會決議委任至少3位委員，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力且至少1名董事參與督導。113年度由4位董事擔任委員，並由全體委員推舉1人擔任召集人，召集人指派專責部門之經理人擔任永續發展任務小組之小組召集人推動本公司永續發展相關工作。任務小組分別為「永續環境發展」、「人力資源」、「公司治理」、「產品與服務」及「社會參與」五個小組。永續發展委員會執掌識別永續發展議題、執行行動計畫與建議永續發展相關議題，並每年至少一次向董事會報告，確保永續發展守則得以落實。本公司亦設置「永續處」專責公司營運ESG相關事務之推動，每季向董事會報告，113年度共執行4次，內容包含：溫室氣體盤查進度、永續相關法規衝擊、國際趨勢、永續相關策略目標及計劃執行進度等。董事會藉由聽取團隊報告後，對於公司永續發展之執行現況評判策略是否可行，並進一步指示團隊進行策略或目標之調整。 請參閱112年永續發展報告書(以下簡稱「報告書」)第29頁「永續發展委員會組織系統圖」說明。 113年度共召開16次小組會議，1次委員會會議，並於114年2月27日向董事會報告永續發展委員會113年度工作執行情形及114年度工作計畫，相關資訊已揭露於公司網站。	無
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	V	本公司透過編制報告書所採用問卷與訪談方式，參考各單位與高階主管調查結果，並依重大性原則評估相關營運風險，將所辨識出之風險修訂於既有之風險管理辦法，涵蓋範圍以本公司為主，包含臺灣、越南、柬埔寨與印尼等據點。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： (一)客戶風險： 1. 控管單一客戶營收占比上限，分散客戶集中營收風險。 2. 多角化經營策略，分散經營風險。 3. 經由信用評級、保險及應收帳款讓售降低信用風險。	無

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明(註2)	
		(二)財務風險： 1.強化財務管理與公司控管。 2.強化貨幣及匯率風險控管。 3.強化客戶溝通透明度，掌握採購政策變動。 (三)供應風險： 1.要求供應商產量、品質與研發潛能。 2.與供應商共同研發。 3.採取分散採購策略。 (四)人才風險： 1.完善員工基礎培訓。 2.推行建教合作提升招募資源。 3.強化升遷制度與管理階層培訓。 4.持續追蹤流動率與員工滿意度，進行制度調整。 (五)氣候變遷風險： 1.依據TCFD架構辨識氣候變遷之機會與風險。 2.管理風險、掌握機會。 3.進行專案或教育訓練。 4.追蹤績效並即時檢討與調整。 5.擬訂風險再次發生時之因應作業流程。 (六)資訊風險： 1.落實機房門禁、定期更新硬體設備。 2.以專線確保內部資料安全與穩定。 3.減少遠端處理，特例時專案辦理。 4.加強防火牆與修補程式漏洞，定期演練軟體重建及應變步驟。 5.使用多因子認證授權。 6.引進特權帳號管理。 運作情形請參閱報告書第28頁「1.2 永續策略與風險管理」項與第37頁「1.4 重大議題鑑別」項說明。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建	V	本公司深知保護地球環境是人類共同的責任，因此在經營的各個層面上考量到對環境的保護。依風險管理政策所辨識出之重大環境議題、潛在風險與機會及因應	無

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
立合適之環境管理制度？		措施已揭露至報告書，第五章「環境資源的守護者」第121頁以下說明。 (一)有關本公司依產業特性建立合適之環境管理制度如下(相關說明請參閱報告書第122頁導入管理系統)： 1、節能減碳 為能降低碳排放，有效管理能源使用、提升能源效率是達成減碳目標的重要環節。大園廠率先參與經濟部工業局106年製造業能源管理示範輔導計畫，建置ISO50001能源管理系統，並於成功導入後完成外部驗證，109年已完成新版管理查證作業，證書效期至116年。越南布廠也在108年開始導入ISO50001能源管理系統，109年取得外部查證通過證書，證書效期至116年。 2、溫室氣體減量 在溫室氣體盤查推行委員會的推動下，所有廠區皆依ISO14064-1溫室氣體盤查驗證標準執行，以106年作為公司溫室氣體盤查的基準年，每年進行溫室氣體盤查作業。 3、減少用水 本公司於107年訂定水資源管理政策，工廠透過每日抄表記錄，每月分析以及每季檢討，達到水資源議題的有效預警與管理；在省水策略上，積極投入環保製程，透過製程研發降低水資源使用，例如與同業開發出的無水染色技術，即為紡織製造業的重要里程碑之一。針對耗水量較大之織布事業部，自105年新建雨水回收系統，並自108年起推廣至成衣事業部。 4、廢棄物管理政策 本公司重視廢棄物管理，於107年完成廢棄物管理政策訂定與發布。法規遵循為本公司廢棄物管理面向的基本要求，所有事業廢棄物均依當地法規要求申報與回覆，並依廢棄物特性進行分類貯存，各工廠指派專責人員落實廢棄物暫存區之巡檢，以及申報相關產出與暫存量。 (二)本公司之主要營運項目為布料生產，與上游紡織供應廠商不同，無法從原物料本身改良（如使用回收原料製成回收紗）。因此，我們採取以加工方法為導向之環境友善設計策略，朝向減量、節能、減碳等研發方向努力，並結合客戶指定使用回收紗，相輔相成以達成環境友善目標。詳見報告書第104頁「4.1.1創新研發優勢」說明。 加工方法改良如下：	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		無

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否 摘要說明(註2)																						
		1、特性改變 紗線加工法的改變，賦予紗線本身有更好的伸縮性，增加蓬鬆度，提升輸水率。 2、結構改變 (1)靈活的架構賦予布料更好的機械彈性與柔軟觸感，建制更好的導濕結構層，進而減少布料沾黏的不舒適性。多孔洞式結構提升布料的透氣度；(2)快速調解體溫提升快乾速率；(3)多層次組織增加布料與身體間的微氣候效應，提升保暖度。 3、抽紗假撚技術改變 原抽紗線結合新假撚技術，精簡製造流程、增加顏色牢度、降低碳排放量與水資源的使用量。 4、減法設計 選用單一材質，單純化布料的成分有助於成衣回收與廢物料回收的過程(含有彈性纖維的衣物，需再加工才可回收重製為回收紗)。 5、節能部分 自109年起，本公司陸續引進低浴比染整設備，以達節水節能之效，並逐步汰換高耗能馬達，提升整體能源使用效率 本公司每三年重新審視節能成效，將109年（2020年）訂為能源減量基準年，並設定於115年（2026年）前兩事業部能源使用強度皆減少10%為目標。 另就總用電量而言，隨著業務持續成長，113年（2024年）總用電量較基準年109年（2020年）增加11,498,916度（kWh）。 總用電量(單位:kWh) <table><tr><th colspan="3">基準年</th></tr><tr><th>年度</th><th>織布</th><th>成衣</th></tr><tr><td>109</td><td>65,881,315</td><td>23,189,719</td></tr><tr><th colspan="3">近兩年</th></tr><tr><th>年度</th><th>織布</th><th>成衣</th></tr><tr><td>112</td><td>65,056,488</td><td>25,164,407</td></tr><tr><td>113</td><td>69,949,092</td><td>30,620,858</td></tr></table> 節能成果，113年用電量排放強度減量成果織布事業部減少17.2%、成衣事業部增加2.66%。	基準年			年度	織布	成衣	109	65,881,315	23,189,719	近兩年			年度	織布	成衣	112	65,056,488	25,164,407	113	69,949,092	30,620,858	
基準年																								
年度	織布	成衣																						
109	65,881,315	23,189,719																						
近兩年																								
年度	織布	成衣																						
112	65,056,488	25,164,407																						
113	69,949,092	30,620,858																						

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	用電量排放強度(單位:kWh)		
	基準年		
	年度	織布(每噸)	成衣(每千打)
	109	3,276.37	5,000.69
	近兩年		
	年度	織布(每噸)	成衣(每千打)
	112	2,712.95	5,674.05
	113	2,712.99	5,133.55
	(三) 本公司評估氣候變遷潛在風險與機會，係以總公司永續發展委員會為管理氣候變遷之組織，由董事會擔任最高層級指導單位。環境永續小組負責設計風險與機會鑑別表，並召集海內外各工廠與業務管理部門，依據TCFD架構進行指標對照與鑑別，透過盤點與識別各項風險與機會，繪製重大風險與機會矩陣圖。依據矩陣分析結果估算管理成本與財務衝擊，以強化本公司氣候變遷治理能力，有系統地評估與財務之關聯性，降低風險且把握潛在之改善與轉型機會，請參閱本表格最下方註3之「重大氣候風險鑑別評估表」與「重大氣候機會鑑別評估表」與報告書第124頁「5.2 強化氣候韌性」說明。		無
	(四) 過去兩年度溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等統計資料如下，資料範圍「均包含合併財務報表之母子公司」，個別減量政策與目標分述如下；(請參閱報告書第131頁以下「5.2.2溫室氣體管理」之說明):		無
1、溫室氣體排放			
溫室氣體之基準年為106年，減碳目標為114年強度目標兩個事業部均減少20%，每年均委託外部驗證機構SGS公正第三方為驗證。113年驗證尚未完成，完整驗證資訊將於永續報告書揭露。			
與基準年比較			
113年相較於基準年，溫室氣體排放強度減量成果為織布事業部減少33.59%、成衣事業部減少10.80%。			
溫室氣體總排放總量方面，113年範疇1與範疇2合計，因本公司業務持續成長，排放量較基準年增加5,033.26噸CO ₂ e。			
與前一年度比較			
113年範疇1與範疇2總排放量較112年增加5,789.68噸CO ₂ e，絕對排放量成長			

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																	
	是	否																																																		
		摘要說明(註2) 4.76%。主要係因織布事業部與成衣事業部年產量較112年分別增加7.5%與34.5%。然以排放強度觀察，織布事業部減少5.28%、成衣事業部減少11.21%。 溫室氣體排放量(單位:噸CO₂e) <table><tr><th colspan="4">基準年</th></tr><tr><th>年度</th><th>範疇1</th><th>範疇2</th><th>範疇3</th></tr><tr><td>106</td><td>45,347.43</td><td>77,081.62</td><td>NA</td></tr><tr><th colspan="4">近兩年</th></tr><tr><th>年度</th><th>範疇1</th><th>範疇2</th><th>範疇3</th></tr><tr><td>112</td><td>28,121.36</td><td>93,551.27</td><td>8,102.70</td></tr><tr><td>113</td><td>30,881.14</td><td>96,581.17</td><td>11,921.19</td></tr></table> 溫室氣體排放強度(單位:噸CO₂e) <table><tr><th colspan="3">基準年</th></tr><tr><th>年度</th><th>織布(每噸)</th><th>成衣(每千打)</th></tr><tr><td>106</td><td>5.94</td><td>4.35</td></tr><tr><th colspan="3">近兩年</th></tr><tr><th>年度</th><th>織布(每噸)</th><th>成衣(每千打)</th></tr><tr><td>112</td><td>4.17</td><td>4.37</td></tr><tr><td>113</td><td>3.95</td><td>3.88</td></tr></table> 2、用水量 用水量每3年重新審視達成目標，基準年為109年，減量目標為112年強度目標織布事業部減少12%，用水量為內部自行盤查，均未規畫委託公正第三方為驗證。 113年相較於基準年的減量成果為24.5%，設定之目標已達成，重新設定115年目標為較基準年減少30%。 就用水總量而言，相對於109年，本公司113年總用水量因業務持續成長，增加151,648立方公尺。	基準年				年度	範疇1	範疇2	範疇3	106	45,347.43	77,081.62	NA	近兩年				年度	範疇1	範疇2	範疇3	112	28,121.36	93,551.27	8,102.70	113	30,881.14	96,581.17	11,921.19	基準年			年度	織布(每噸)	成衣(每千打)	106	5.94	4.35	近兩年			年度	織布(每噸)	成衣(每千打)	112	4.17	4.37	113	3.95	3.88	
基準年																																																				
年度	範疇1	範疇2	範疇3																																																	
106	45,347.43	77,081.62	NA																																																	
近兩年																																																				
年度	範疇1	範疇2	範疇3																																																	
112	28,121.36	93,551.27	8,102.70																																																	
113	30,881.14	96,581.17	11,921.19																																																	
基準年																																																				
年度	織布(每噸)	成衣(每千打)																																																		
106	5.94	4.35																																																		
近兩年																																																				
年度	織布(每噸)	成衣(每千打)																																																		
112	4.17	4.37																																																		
113	3.95	3.88																																																		

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																
	是	否																																																	
	摘要說明(註2)																																																		
		用水量(單位:立方公尺) <table><tr><th colspan="4">基準年</th></tr><tr><th>年度</th><th>總部</th><th>織布</th><th>成衣</th></tr><tr><td>109</td><td>33,014</td><td>2,027,765</td><td>472,811</td></tr><tr><th colspan="4">近兩年</th></tr><tr><th>年度</th><th>總部</th><th>織布</th><th>成衣</th></tr><tr><td>112</td><td>31,429</td><td>1,825,679</td><td>573,925</td></tr><tr><td>113</td><td>34,464</td><td>2,028,198</td><td>622,546</td></tr></table> 用水量排放強度(單位:立方公尺) <table><tr><th colspan="3">基準年</th></tr><tr><th>年度</th><th>織布(每噸)</th><th>成衣(每千打)</th></tr><tr><td>109</td><td>100.84</td><td>101.96</td></tr><tr><th colspan="3">近兩年</th></tr><tr><th>年度</th><th>織布(每噸)</th><th>成衣(每千打)</th></tr><tr><td>112</td><td>76.13</td><td>129.41</td></tr><tr><td>113</td><td>78.66</td><td>104.37</td></tr></table> 自105年我們新建雨水回收系統，減少對水資源開發壓力，113年年雨水量為總用水量為2.86%。 此外，我們增設廢水回收系統，提升水資源使用效率。113年擴建廢水回收設備，回收水量為布事業部之總用水量的20.42%高於112年之12.66%。 未來將持續努力提升雨水及回收再利用用水量占比，降低對環境的衝擊，因應氣候變遷所造成的水資源風險。 3、廢棄物管理 廢棄物3年重新審視達成目標，基準年為109年，減量目標為112年排放密集度，兩個事業部均減少6%，廢棄物量為內部自行盤查，均未規畫委託公正第三方為驗證。 113年相較於基準年的減量成果，成衣事業部減少7.7%；織布事業部減少9.6%。設定之目標已達成，重新設定115年目標為較基準年減少10%。 廢棄物量相對於基準年，113年業務持續成長，增加2,082,442公斤。	基準年				年度	總部	織布	成衣	109	33,014	2,027,765	472,811	近兩年				年度	總部	織布	成衣	112	31,429	1,825,679	573,925	113	34,464	2,028,198	622,546	基準年			年度	織布(每噸)	成衣(每千打)	109	100.84	101.96	近兩年			年度	織布(每噸)	成衣(每千打)	112	76.13	129.41	113	78.66	104.37
基準年																																																			
年度	總部	織布	成衣																																																
109	33,014	2,027,765	472,811																																																
近兩年																																																			
年度	總部	織布	成衣																																																
112	31,429	1,825,679	573,925																																																
113	34,464	2,028,198	622,546																																																
基準年																																																			
年度	織布(每噸)	成衣(每千打)																																																	
109	100.84	101.96																																																	
近兩年																																																			
年度	織布(每噸)	成衣(每千打)																																																	
112	76.13	129.41																																																	
113	78.66	104.37																																																	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明(註2)		
	(單位:公斤)		
	非有害廢棄物(單位:公斤)		
	近兩年		
	年度	織布	成衣
	112	10,315,348	3,752,493
	113	10,323,678	4,023,337
	有害廢棄物(單位:公斤)		
	近兩年		
	年度	織布	成衣
	112	224,148	5,740
	113	264,020	5,881
	因越南當地法規規範之類別緣故，有害事業廢棄物僅包含越南布廠。		
	(單位:公斤)		
	廢棄物總量(單位:公斤)		
	基準年		
	年度	織布	成衣
	109	9,138,708	3,394,766
	近兩年		
	年度	織布	成衣
	112	10,539,496	3,752,493
	113	10,587,698	4,029,218
廢棄物密集度(單位:公斤)			
基準年			
年度	織布(每噸)	成衣(每千打)	
109	454.48	732.06	
近兩年			
年度	織布(每噸)	成衣(每千打)	
112	439.51	846.11	
113	410.65	675.49	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否 摘要說明(註2)							
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	除法規基本要求之外，臺灣廠區於105年針對廢棄物處理廠訂定「廢棄物協力廠商調查表」及「廢棄物協力廠商稽核表」，調查面向包含書面審查、清理能力及風險評估（違法事件、民眾陳情），稽核項目則包含清除、貯存、處理、最終處理及書面審查。越南廠區於107年導入「廢棄物廠商評核辦法」進行廠商評核，透過完善之審核機制，篩選出最佳之處理廠，確保企業廢棄物皆能以最好的方式處理。 一、本公司遵守全球各營運據點在地法規。公司依據《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與各當地法律與規定，尊重對待每一位現職員工。最重要的，公司已在政策面與管理面設立管理機制以保障員工人權，(請參閱報告書第87頁「3.2 勞動人權保障」項之說明)。 本公司人權政策： <table><tr><th>人權政策</th><th>具體管理作為</th></tr><tr><td>保障職場健康安全 (符合人因工程，避免職業災害)</td><td>1. 導入ISO45001 職業安全衛生管理系統，檢核健康安全衛生管理，防範因工作導致的傷害與疾病。 2. 投資設備汰舊換新，導入自動化設備，改善工作環境，減少職業災害與職業病發生機率。 3. 確保維持良好舒適的工作環境，定期進行環境監測。 4. 進行個人防護具使用、化學品危害及管理、機械安全、消防、緊急應變等職業衛生安全教育訓練。 5. 對入廠承攬商進行訓練與考核，保護承攬商人員廠內作業安全。</td></tr><tr><td>合理工時管理</td><td>1. 遵守當地加班法規，絕不強迫無意願之員工進行勞務行為。 2. 追蹤打卡系統紀錄出勤統計，若有異常，即時提醒主管關心員工加班情況。 3. 以電腦程式管控，提醒後，強制關閉未申請加班同仁之電腦。</td></tr></table>	人權政策	具體管理作為	保障職場健康安全 (符合人因工程，避免職業災害)	1. 導入ISO45001 職業安全衛生管理系統，檢核健康安全衛生管理，防範因工作導致的傷害與疾病。 2. 投資設備汰舊換新，導入自動化設備，改善工作環境，減少職業災害與職業病發生機率。 3. 確保維持良好舒適的工作環境，定期進行環境監測。 4. 進行個人防護具使用、化學品危害及管理、機械安全、消防、緊急應變等職業衛生安全教育訓練。 5. 對入廠承攬商進行訓練與考核，保護承攬商人員廠內作業安全。	合理工時管理	1. 遵守當地加班法規，絕不強迫無意願之員工進行勞務行為。 2. 追蹤打卡系統紀錄出勤統計，若有異常，即時提醒主管關心員工加班情況。 3. 以電腦程式管控，提醒後，強制關閉未申請加班同仁之電腦。	無
	人權政策	具體管理作為							
保障職場健康安全 (符合人因工程，避免職業災害)	1. 導入ISO45001 職業安全衛生管理系統，檢核健康安全衛生管理，防範因工作導致的傷害與疾病。 2. 投資設備汰舊換新，導入自動化設備，改善工作環境，減少職業災害與職業病發生機率。 3. 確保維持良好舒適的工作環境，定期進行環境監測。 4. 進行個人防護具使用、化學品危害及管理、機械安全、消防、緊急應變等職業衛生安全教育訓練。 5. 對入廠承攬商進行訓練與考核，保護承攬商人員廠內作業安全。								
合理工時管理	1. 遵守當地加班法規，絕不強迫無意願之員工進行勞務行為。 2. 追蹤打卡系統紀錄出勤統計，若有異常，即時提醒主管關心員工加班情況。 3. 以電腦程式管控，提醒後，強制關閉未申請加班同仁之電腦。								

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否											
				摘要說明(註2)									
		<table><tr><th>人權政策</th><th>具體管理作為</th></tr><tr><td>禁止暴力及不法侵害</td><td>1.訂定並公告「性騷擾防治措施及懲戒辦法」。 2.禁止任何形式之暴力、騷擾、虐待，包括口頭、心理、肢體上或是職場霸凌。 3.對員工及主管進行教育訓練，識別暴力、騷擾等不法侵害，以及如何面對不法侵害之申訴及處理程序。</td></tr><tr><td>保護個人資料</td><td>1.增訂「資訊安全政策」，設置專責人員，負責監督管理資訊安全事項、保護員工個人資訊。 2.全體員工進行年度資訊安全教育訓練與考核，不定期資訊安全知識宣導。</td></tr><tr><td>公平聘用 禁止歧視</td><td>1.遵循《性別平等工作法》，及各品牌之道德行為準則，並將相關規範公告於各廠區，我們確保同仁不會因為性別、性別認同、種族、宗教、年齡、殘疾、疾病、婚姻狀況、懷孕、性取向、國籍、政見、社會或種族出身，或其他方面而在聘用、薪酬、福利、晉升、獎懲、離職或者退休等方面受到歧視或是不平等待遇。 2.訂立性騷擾防治辦法，設置申訴管道。</td></tr><tr><td>符合法規的薪資福利</td><td>1.建立「整體薪資福利架構」，依據公司年度營運成果及員工績效考核決定新進調薪、年度調薪、晉升調薪、季度績效獎金、年終獎金。 2.優於產業平均薪資福利水準，維持薪資競爭力。 3.於總部設立托嬰中心，協助員工兼顧工作與家庭責任，並提供托育補助。</td></tr></table>	人權政策	具體管理作為	禁止暴力及不法侵害	1.訂定並公告「性騷擾防治措施及懲戒辦法」。 2.禁止任何形式之暴力、騷擾、虐待，包括口頭、心理、肢體上或是職場霸凌。 3.對員工及主管進行教育訓練，識別暴力、騷擾等不法侵害，以及如何面對不法侵害之申訴及處理程序。	保護個人資料	1.增訂「資訊安全政策」，設置專責人員，負責監督管理資訊安全事項、保護員工個人資訊。 2.全體員工進行年度資訊安全教育訓練與考核，不定期資訊安全知識宣導。	公平聘用 禁止歧視	1.遵循《性別平等工作法》，及各品牌之道德行為準則，並將相關規範公告於各廠區，我們確保同仁不會因為性別、性別認同、種族、宗教、年齡、殘疾、疾病、婚姻狀況、懷孕、性取向、國籍、政見、社會或種族出身，或其他方面而在聘用、薪酬、福利、晉升、獎懲、離職或者退休等方面受到歧視或是不平等待遇。 2.訂立性騷擾防治辦法，設置申訴管道。	符合法規的薪資福利	1.建立「整體薪資福利架構」，依據公司年度營運成果及員工績效考核決定新進調薪、年度調薪、晉升調薪、季度績效獎金、年終獎金。 2.優於產業平均薪資福利水準，維持薪資競爭力。 3.於總部設立托嬰中心，協助員工兼顧工作與家庭責任，並提供托育補助。	
人權政策	具體管理作為												
禁止暴力及不法侵害	1.訂定並公告「性騷擾防治措施及懲戒辦法」。 2.禁止任何形式之暴力、騷擾、虐待，包括口頭、心理、肢體上或是職場霸凌。 3.對員工及主管進行教育訓練，識別暴力、騷擾等不法侵害，以及如何面對不法侵害之申訴及處理程序。												
保護個人資料	1.增訂「資訊安全政策」，設置專責人員，負責監督管理資訊安全事項、保護員工個人資訊。 2.全體員工進行年度資訊安全教育訓練與考核，不定期資訊安全知識宣導。												
公平聘用 禁止歧視	1.遵循《性別平等工作法》，及各品牌之道德行為準則，並將相關規範公告於各廠區，我們確保同仁不會因為性別、性別認同、種族、宗教、年齡、殘疾、疾病、婚姻狀況、懷孕、性取向、國籍、政見、社會或種族出身，或其他方面而在聘用、薪酬、福利、晉升、獎懲、離職或者退休等方面受到歧視或是不平等待遇。 2.訂立性騷擾防治辦法，設置申訴管道。												
符合法規的薪資福利	1.建立「整體薪資福利架構」，依據公司年度營運成果及員工績效考核決定新進調薪、年度調薪、晉升調薪、季度績效獎金、年終獎金。 2.優於產業平均薪資福利水準，維持薪資競爭力。 3.於總部設立托嬰中心，協助員工兼顧工作與家庭責任，並提供托育補助。												

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
				摘要說明(註2)											
		<table><thead><tr><th>人權政策</th><th>具體管理作為</th></tr></thead><tbody><tr><td>負責任聘僱</td><td>1.各廠聘用的外籍移工全面適用「零費用」政策，移工無須自行負擔招募相關費用、簽證費、居留證及體檢費等費用。 2.保障每位移工得以自行保管其身分證、護照及銀行存摺等私人證件，並享有充分的遷徙自由。 3.所有移工在離開母國前，都能以其本國語言獲悉所有聘用條件，以確保每位移工的權益受到保障。 4.對移工輸出國之配合仲介公司，進行盡職調查。</td></tr><tr><td>禁止強迫勞動</td><td>遵守政府勞動法令及國際規範，不強制或脅迫任何無意願人員進行勞務行為，並且禁止限制任何人員的行動自由，包含禁止扣押任何個人的證件。</td></tr><tr><td>禁用童工</td><td>1.本公司禁止在任何營運據點與供應鏈中，雇用未滿當地就業年齡之童工，並且確保孩童不會進入工作場所。 2.制定招募及面試程序，以身分文件、訪談等方式，核實應聘者年齡。</td></tr><tr><td>保障集會結社自由</td><td>1.尊重並保障員工依據當地法規自由選擇加入或不加入工會之權利。 2.鼓勵員工自由組織社團，並提供社團補助以支持其運作。</td></tr><tr><td>提供多元且匿名的申訴機制</td><td>1.根據當地勞動、衛生安全等法規，以及相關國際勞工法規及標準，訂定相應政策及程序。 2.透過業務會議、產銷會議等進行雙向溝通，每年進行全體員工滿意度調查。 3.訂立「申訴處理辦法」，透過申訴電話或信箱接收申訴及反饋，由專責人員協助處理。</td></tr></tbody></table>	人權政策	具體管理作為	負責任聘僱	1.各廠聘用的外籍移工全面適用「零費用」政策，移工無須自行負擔招募相關費用、簽證費、居留證及體檢費等費用。 2.保障每位移工得以自行保管其身分證、護照及銀行存摺等私人證件，並享有充分的遷徙自由。 3.所有移工在離開母國前，都能以其本國語言獲悉所有聘用條件，以確保每位移工的權益受到保障。 4.對移工輸出國之配合仲介公司，進行盡職調查。	禁止強迫勞動	遵守政府勞動法令及國際規範，不強制或脅迫任何無意願人員進行勞務行為，並且禁止限制任何人員的行動自由，包含禁止扣押任何個人的證件。	禁用童工	1.本公司禁止在任何營運據點與供應鏈中，雇用未滿當地就業年齡之童工，並且確保孩童不會進入工作場所。 2.制定招募及面試程序，以身分文件、訪談等方式，核實應聘者年齡。	保障集會結社自由	1.尊重並保障員工依據當地法規自由選擇加入或不加入工會之權利。 2.鼓勵員工自由組織社團，並提供社團補助以支持其運作。	提供多元且匿名的申訴機制	1.根據當地勞動、衛生安全等法規，以及相關國際勞工法規及標準，訂定相應政策及程序。 2.透過業務會議、產銷會議等進行雙向溝通，每年進行全體員工滿意度調查。 3.訂立「申訴處理辦法」，透過申訴電話或信箱接收申訴及反饋，由專責人員協助處理。	
人權政策	具體管理作為														
負責任聘僱	1.各廠聘用的外籍移工全面適用「零費用」政策，移工無須自行負擔招募相關費用、簽證費、居留證及體檢費等費用。 2.保障每位移工得以自行保管其身分證、護照及銀行存摺等私人證件，並享有充分的遷徙自由。 3.所有移工在離開母國前，都能以其本國語言獲悉所有聘用條件，以確保每位移工的權益受到保障。 4.對移工輸出國之配合仲介公司，進行盡職調查。														
禁止強迫勞動	遵守政府勞動法令及國際規範，不強制或脅迫任何無意願人員進行勞務行為，並且禁止限制任何人員的行動自由，包含禁止扣押任何個人的證件。														
禁用童工	1.本公司禁止在任何營運據點與供應鏈中，雇用未滿當地就業年齡之童工，並且確保孩童不會進入工作場所。 2.制定招募及面試程序，以身分文件、訪談等方式，核實應聘者年齡。														
保障集會結社自由	1.尊重並保障員工依據當地法規自由選擇加入或不加入工會之權利。 2.鼓勵員工自由組織社團，並提供社團補助以支持其運作。														
提供多元且匿名的申訴機制	1.根據當地勞動、衛生安全等法規，以及相關國際勞工法規及標準，訂定相應政策及程序。 2.透過業務會議、產銷會議等進行雙向溝通，每年進行全體員工滿意度調查。 3.訂立「申訴處理辦法」，透過申訴電話或信箱接收申訴及反饋，由專責人員協助處理。														

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			<table><tr><th>人權政策</th><th>具體管理作為</th></tr><tr><td>負責任的原料採購</td><td>1.要求供應商簽署行為準則，並確保符合當地法律。 2.對供應商進行培訓，確保供應商對於人權規範；健康安全、環境管理等之認知。 3.定期對供應商進行內部稽核，檢視實際情況，及確認供應商之外部稽核報告。 4.建立供應商評核制度。</td></tr></table>	
人權政策	具體管理作為			
負責任的原料採購	1.要求供應商簽署行為準則，並確保符合當地法律。 2.對供應商進行培訓，確保供應商對於人權規範；健康安全、環境管理等之認知。 3.定期對供應商進行內部稽核，檢視實際情況，及確認供應商之外部稽核報告。 4.建立供應商評核制度。			
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		二、本公司提供員工之福利措施、員工安全與健康及員工職涯發展及培訓實施情形如下，(請參閱報告書第61頁「2.3 薪酬福利與關懷」項之說明)： 1、持續加薪 107年度至111年度本公司業績持續成長，為慰勞員工辛勞，因此連續5年公司整體調薪3%至5%；113年評估景氣復甦後亦整體調薪。另，113年度為激勵員工工作士氣，經董事會決議通過於113年度前3季，於達成目標後加發激勵獎金。 2、增加駐外眷屬租屋補助與教育津貼 駐外眷屬的租屋補助最高每月達650美金及子女教育津貼每學年3,400美金，使駐外員工更能安心在外打拚，提高留任意願。 3、補班日不補班 前一年度業績達標，則根據政府公告的周六需要之補班日不須補班，直接放假，讓員工得以充分休息，達到工作生活均衡。 4、職場多元化與平等 本公司於臺灣、越南、柬埔寨與印尼皆設有據點，截至113年底，四地員工總人數共計20,668人；其中，四地皆以女性員工占多數，女性員工比例占臺灣員工總數的62.5%、越南87.2%、柬埔寨83.1%、印尼86.8%。 5、女性高階管理職比例 113年度經理級人員女性占比為41.67；協理級以上人員女性占比為16.66%。 6、多元友善職場具體作為 本公司女性同仁占多數，除訂定「多元、平等與包容政策」，對於女性友善職場特別關注。除了設置哺乳室、同仁哺乳休息時間、有身孕同仁VIP專屬車位，	無

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																	
	是	否																		
(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？		另外在總部一樓設置托嬰中心，若將子女托育予本公司托嬰中心的同仁，則本公司另外給予托育津貼。另外，我們也觀察到總公司所處新北市新莊區副都心周圍社區家庭有托育嬰幼兒之需求，因此我們也對外招生，除了有效運用資源外，也可以服務社區家庭。目前對內招收24位嬰幼兒；對外招收11位嬰幼兒。																		
	V	三、本公司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如下，(請參報告書第75頁「3.1 勞工安全與健康」項之說明)： 為嚴謹遵循國家法令等勞動場所規範，訂有「儒鴻企業環衛及能源政策」，依循ISO45001：2018、CNS 45001：2018及TOSHMS等職安衛管理系統要求，訂定「職業安全衛生管理系統」並通過ISO 45001與TOSHMS驗證。驗證範圍涵蓋本公司臺灣所有生產基地與越南部份生產基地。 透過完整的PDCA永續暨職安衛管理制度，定期召開環境及職業安全衛生委員會，持續改善作業環境，全面預防職業傷害和疾病的發生。工作者涵蓋在本公司管制下執行工作活動之相關人員，包含員工(占比98%)及非員工(占比2%)。越南地區亦比照臺灣制度設有「勞動安全與衛生規範」，確保作業環境條件一致性。 113年度職災人數與比例(不含通勤職災) <table><tr><th>地區</th><th>職災人數</th><th>職災比例</th></tr><tr><td>臺灣</td><td>3</td><td>0.01%</td></tr><tr><td>越南</td><td>19</td><td>0.09%</td></tr><tr><td>柬埔寨</td><td>8</td><td>0.04%</td></tr><tr><td>印尼</td><td>6</td><td>0.03%</td></tr><tr><td>總計</td><td>36</td><td>0.17%</td></tr></table> 本公司113年度於各廠區環境改善支出，臺灣投入新台幣約438萬元、越南地區新台幣約2,438萬元、柬埔寨地區新台幣約240萬元、印尼地區新台幣約28萬。改善內容除基本防護用具外，尚有設置符合人因工程之省力裝置、工廠現場之消防設備、改善熱環境與通風設備提升作業環境舒適度、裝設機台安全防護裝置、廠區採光照明、鑑定廠房結構等。		地區	職災人數	職災比例	臺灣	3	0.01%	越南	19	0.09%	柬埔寨	8	0.04%	印尼	6	0.03%	總計	36
地區	職災人數	職災比例																		
臺灣	3	0.01%																		
越南	19	0.09%																		
柬埔寨	8	0.04%																		
印尼	6	0.03%																		
總計	36	0.17%																		

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																								
	是	否																									
			摘要說明(註2) 每年定期進行職安衛相關之教育訓練，113年度本公司投入員工進修、訓練金額及時數請參閱肆、營運概況(五、勞資關係(二)員工進修、訓練辦法之說明。 113年度本公司發生火災件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比例如下表。 <table border="1"> <thead> <tr> <th>地區</th><th>火災數</th><th>死傷人數</th><th>比例</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>臺灣</td><td>0</td><td>0</td><td>0%</td></tr> <tr> <td>越南</td><td>0</td><td>0</td><td>0%</td></tr> <tr> <td>柬埔寨</td><td>0</td><td>0</td><td>0%</td></tr> <tr> <td>印尼</td><td>0</td><td>0</td><td>0%</td></tr> <tr> <td>總計</td><td>0</td><td>0</td><td>0%</td></tr> </tbody> </table> 我們每半年定期辦理防災演練，各生產據點亦完成年度建築消防安全檢查與消防系統測試維護，確保緊急狀況時系統得以正常運作。所有工廠同仁透過線上職安衛及消防管理基礎課程學習廠區火災爆炸風險辨識、分析、處理對策與評估觀念，達到全員參與火災預防與提升消防安全意識。 臺灣廠區每季透過IR紅外線熱顯像儀巡檢電盤，提早發現設備異常點，就電盤異常溫度進行原因調查與改善，發現溫度異常點位，即時通知廠務及電工排除異常、持續追蹤，降低工廠營運風險。	地區	火災數	死傷人數	比例	臺灣	0	0	0%	越南	0	0	0%	柬埔寨	0	0	0%	印尼	0	0	0%	總計	0	0	0%
地區	火災數	死傷人數	比例																								
臺灣	0	0	0%																								
越南	0	0	0%																								
柬埔寨	0	0	0%																								
印尼	0	0	0%																								
總計	0	0	0%																								
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		四、本公司為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫如下，(請參閱報告書第57頁「2.2 人才培育與發展」項之說明)： 為確保員工能獲得符合其專業與職能需求之訓練與知識，教育訓練計畫由各級主管於每年年底依據部門業務與人員需求，提出次年度訓練計畫及預算，報請人力資源處核定並提供資源辦理。 人力資源處亦負責訂定公司教育訓練方針、內部講師培育以及教育訓練計畫的追蹤、考核與檢討。 自108年啟用的「儒鴻e學苑」，本年度新增18堂，讓學習地點及時間不再受到限制。我們同時使用線上和線下教學，讓同仁可以選擇最適合自己的學習模式。 無																								

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明(註2)	
(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、本公司產品銷售對象為國際品牌商，提供之產品必須遵循相關法規及國際準則，在研發、採購、生產、作業及服務流程等，設有檢驗程序，包括使用無毒染料、金屬驗針、自主或第三公證行檢驗報告等，以確實保護消費者權益。雖然本公司之商業模式並不會直接銷售產品予消費者，而是由國際品牌商買斷產品，由國際品牌商直接銷售與處理消費者的申訴，但品牌客戶若有傳達消費者之申訴，本公司對於消費者的申訴，必定調查原因後盡快回覆予國際品牌商。請參閱報告書第108頁「4.2 服務品質與客戶管理」項之說明。	無
(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、本公司「永續發展實務守則」，明定供應商契約內容須簽署「供應商行為準則」，並將供應商對整體環境、社會造成之衝擊納入評估，要求供應商並避免發生違背供應商行為準則的情事，行為準則內容包含1、環境；2、人權；3、超時工作；4、反歧視；5、禁用童工；6、反騷擾；7、工作場域以及工作人員的職業健康安全；8、環境法規遵循；9、環境污染防治；10、有害物質管理；11、廢水及廢棄物排放管理；12、空氣污染管理等面向須至少符合法規。113年度已完成所有委外加工供應商更新合約之簽署。請參閱報告書第112頁「4.3 永續價值供應鏈」之說明。	無

鑑別具體要求以永續議題違反程度認定

推動項目	執行情形(註1)				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明(註2)			
			類別	類型		
			沒有問題	沒有缺失		
			需要改善	1. 未簽署書面勞動契約。 2. 未保存薪資單與出勤紀錄。 3. 超時加班。 4. 未定期支付薪資。 5. 每 7 日至少休息 1 日。 6. 消防系統未依法設置、維持良好使用狀態。 7. 化學品存放管理不合规。 8. 機器設備操作、教育訓練或許可證不合规。 9. 不具環境相關許可或證照。 10. 其他勞工或環安衛缺失。		
			危急	1. 營業或工廠登記地址與事實不符。 2. 肢體或言語暴力、騷擾、阻礙自由結社。 3. 不具打卡系統追蹤出勤狀況與工作時間。 4. 嚴重環境問題: 如化學品、汙水或廢棄物非法排放或掩埋等。 5. 嚴重職業安全衛生問題:如建築物結構體不安全、防火避難設備安全檢查未申報、消防設備未檢修、無足夠數量緊急出口、宿舍未獨立於生產建築物與倉庫等。		
		零容忍	1. 不配合查訪、文件不真實。 2. 使用未經授權之協力廠。 3. 無營業執照、賄賂稽核員、報復或試圖引導受訪員工 4. 未符合最低薪資、不給付加班費。 5. 扣留同仁護照、存摺、身分證件等。 6. 強迫勞動。 7. 扣留薪資、強迫儲蓄。 8. 使用童工。			

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																				
	是	否	摘要說明(註2)																																					
			113年度評鑑有6間均位於臺灣承接特定該客戶訂單之協力廠接受評鑑，協力廠評鑑結果為需要改善，缺失事項多屬於「非重大級別」之環境衛生安全事項，能立即經儒鴻輔導後皆已於期限內改善，惟有2件重大級別之環境衛生安全事項，能立即改善的部分我們已要求協力廠立即改善，尚需時間的部分，我們將定期追蹤改善進度。缺失事項皆屬於「非重大級別」之環境衛生安全問題，詳列如下：																																					
			<table><tr><th>面相</th><th>程度</th><th>缺失事項</th><th>改善行動</th></tr><tr><td>商業道德</td><td colspan="3">無此情形</td></tr><tr><td rowspan="2">勞工</td><td rowspan="2">非重大</td><td>1 名勞工出勤記錄登載不全</td><td>補登載</td></tr><tr><td>超時加班</td><td>1.檢討人力配置 2.補發加班費</td></tr><tr><td rowspan="7">環境衛生安全</td><td rowspan="2">重大</td><td>宿舍與工作場所未區隔</td><td>要求區隔</td></tr><tr><td>建築物未辦理安全結構檢查</td><td>要求立即委託第三方檢查</td></tr><tr><td rowspan="5">非重大</td><td>化學品物質安全資料表未張貼、破損(MSDS)</td><td>補張貼與更換</td></tr><tr><td>滅火器被雜物阻擋</td><td>排除雜物</td></tr><tr><td>未按時進行消防演練並申報</td><td>補辦理並申報</td></tr><tr><td>緊急撤離計畫圖標示不完全</td><td>要求補正</td></tr><tr><td>急救人員配置不足</td><td>請工廠派員受訓取得證書</td></tr><tr><td></td><td>生產設備皮帶未配置保護裝置</td><td>要求配置</td></tr><tr><td></td><td>未建立申訴保密機制</td><td>要求改善並建立</td></tr></table>	面相	程度	缺失事項	改善行動	商業道德	無此情形			勞工	非重大	1 名勞工出勤記錄登載不全	補登載	超時加班	1.檢討人力配置 2.補發加班費	環境衛生安全	重大	宿舍與工作場所未區隔	要求區隔	建築物未辦理安全結構檢查	要求立即委託第三方檢查	非重大	化學品物質安全資料表未張貼、破損(MSDS)	補張貼與更換	滅火器被雜物阻擋	排除雜物	未按時進行消防演練並申報	補辦理並申報	緊急撤離計畫圖標示不完全	要求補正	急救人員配置不足	請工廠派員受訓取得證書		生產設備皮帶未配置保護裝置	要求配置		未建立申訴保密機制	要求改善並建立
面相	程度	缺失事項	改善行動																																					
商業道德	無此情形																																							
勞工	非重大	1 名勞工出勤記錄登載不全	補登載																																					
		超時加班	1.檢討人力配置 2.補發加班費																																					
環境衛生安全	重大	宿舍與工作場所未區隔	要求區隔																																					
		建築物未辦理安全結構檢查	要求立即委託第三方檢查																																					
	非重大	化學品物質安全資料表未張貼、破損(MSDS)	補張貼與更換																																					
		滅火器被雜物阻擋	排除雜物																																					
		未按時進行消防演練並申報	補辦理並申報																																					
		緊急撤離計畫圖標示不完全	要求補正																																					
		急救人員配置不足	請工廠派員受訓取得證書																																					
	生產設備皮帶未配置保護裝置	要求配置																																						
	未建立申訴保密機制	要求改善並建立																																						

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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		本公司委託獨立且具公信之安永聯合會計師事務所(EY)協助本公司依GRI Standards所編制之報告書，按中華民國會計研究發展基金會所發布確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」(係參考國際確信準則 ISAE3000 訂定)針對特定指標進行獨立有限確信(limited assurance)，並出具會計師有限確信報告。 無
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已成立永續發展委員會並制定「永續發展實務守則」並經董事會通過，使本公司董事、經理人及員工確實遵守相關規定，並已依訂定之辦法執行。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一)根留台灣： 本公司新建之企業總部大樓設於新北市新莊區，在桃園市大園區、苗栗縣後龍鎮等地設有工廠，創造當地可觀的就業機會。			
(二)產學合作： 與多所大專院校產學合作提供11名優秀同學有薪實習；本公司亦捐助設立儒鴻教育基金會，提供獎學金給予優秀同學，並有經營管理階層參與擔任各式講座課程，以期培養紡織產業新血，提供學生實務參與經驗。			
(三)投入資源支持國內文化發展： 1、為培養優秀臺灣新銳服裝設計師，旨在為設計師創造國際能見度，捐助「FJU Talents募款計畫」新台幣80萬元整。 2、連續9年舉辦儒鴻服裝設計競賽，提昇運動休閒服飾產業創意美學，發掘國內優秀設計人才，活絡產業整體氛圍，本公司與儒鴻教育基金會共同舉辦第9屆儒鴻服裝設計競賽提供總獎金達新台幣153萬元，約有400位優秀設計人才一同參加競賽，因新冠疫情影響，112年暫停辦理。 3、多年來多次贊助財團法人中華民國紡織業拓展會所舉辦之「TFDA時裝設計新人獎」。			
(四)社區共融： 1、總公司：號召50名同仁參加新北市林口嘉寶沙灘淨灘活動；邀請慈泰庇護所至本公司員工餐廳義賣愛心餅乾2次，共協助銷售出愛心餅乾約新臺幣9萬元；透過培力園媒合10位同仁分別探視4位需要幫助的年長者，除陪伴關懷協助減緩孤獨感，也協助其整理其生活環境。 2、大園廠：認養桃園區老街溪上游河段，定期巡視清理進行河段維護作業。 3、溪洲廠：贊助後龍鎮敦親睦鄰、國中小學、義警義消活動數場，投入經費計新臺幣55.2萬元。 其他詳細內容請參閱報告書第96頁「3.3 社區與社會共榮」項之說明。			

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；具體情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

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

註3：氣候變遷風險評估結果及所採之相關因應措施。

重大氣候風險鑑別評估表

風險類別	氣候相關風險	風險說明	財務影響	價值鏈衝擊位置	減緩或調適策略目標
實體風險	長期 1. 降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化	若嚴重缺水可能導致如下營運風險： 1. 限水導致原料泡製受限。 2. 染色製程用水量減少導致減產。 3. 若空壓機缺乏冷卻水將導致停產。	營收下降	公司本身 公司下游	策略及因應措施： 1. 監測耗水量，鑑別重大耗水環節，執行各項節水措施。 2. 擬定限水因應措施，增加水回收率。 目標： 1. 提升水回收利用率。113 年達 20.42%。 2. 增加水塔數量以提升廠區蓄水能力。
轉型風險	1. 碳排放揭露要求增加	來自投資對象和客戶的碳相關要求增加，導致成本增加，壓縮獲利。	增加成本	公司本身	策略及因應措施： 為及早因應客戶要求，已陸續汰換高耗能設備，用分散式低耗能設備取代。 目標： 完成所有成衣廠之汰換改善。
	政策法規 2. 溫室氣體相關法規加嚴、邊境碳關稅	1. 證交所對年報非財務資訊揭露要求的日益詳細且嚴格。 2. 溫室氣體管理法法規若正式實施碳交易制度，開放碳交易市場，或開始課徵碳稅，碳額度購買或公司的排放成本都將增加。 3. 再生能源發展條例，若政府對再生能源使用大戶強制規定需要使用一定比例的再生能源，將增加本公司再生能源耗用成本。 4. 邊境碳關稅的開徵，將增加營運成本。	增加成本	公司本身	策略及因應措施： 1. 每月追蹤鑑別相關法規。 2. 密切關注歐盟邊境碳關稅調整機制 (Carbon Border Adjustment Mechanism, CBAM)。 3. 能源轉型，提高再生能源使用比例，降低產品碳足跡。 目標： 1. 臺灣廠區 114 年達到再生能源使用占比為 10%。 2. 海外工廠 114 年再生能源使用占比達 15%。
	3. 以低碳商品替代現有產品和服務 4. 低碳技術轉型的成本	需陸續導入新型技術及設備，進行能源轉型，導致成本增加。	增加成本	公司上游 公司本身	策略及因應措施： 修正部分技術與原物料、投入新設備及技術人員，提高各工廠再生能源使用占比。 目標： 穩定後不論是能源配置或技術操作上成本皆會降低，進而降低生產成本。

重大氣候機會鑑別評估表

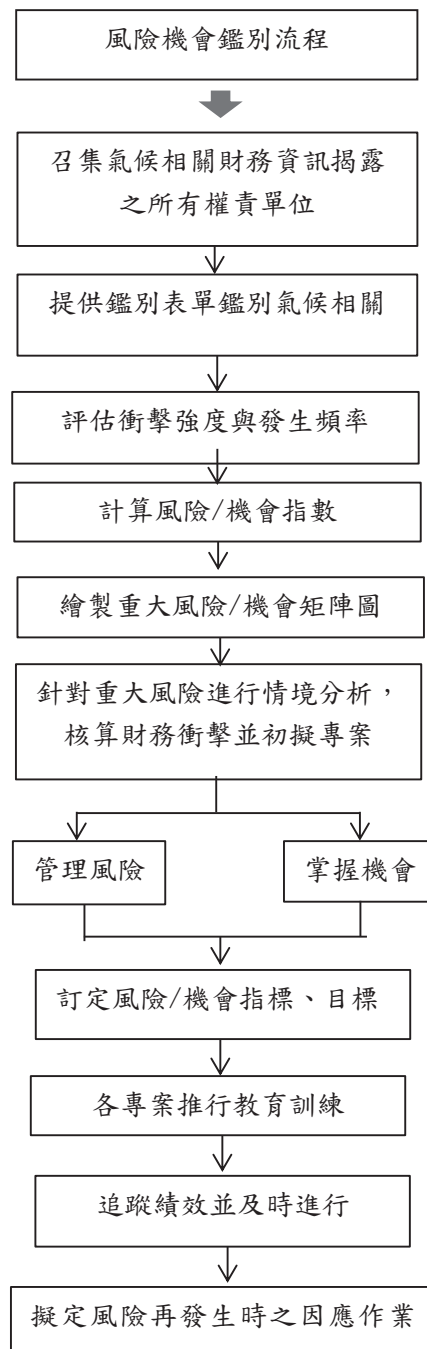
機會類別	氣候相關機會	機會說明	財務影響	組織內發生位置	管理策略與目標
機會	資源效率	a-1.採用更高效率的運輸方式	避免重複運送所產生的費用及人力資源浪費。	織布事業部	策略及因應措施： 相同出口地整併出貨，減少出貨次數，降低運輸碳排放。 目標： 整合全業務部門的訂單做統一排程。
			鼓勵配合供應商至工廠附近投資，減少海外運送成本。原料購買成本因運輸距離變短可望降低，並減少工廠範疇3溫室氣體排放。		策略及因應措施： 邀請配合密切的供應商說明投資優勢，鼓勵在越南設廠。 目標： 原物料 80%在地採購，形成產業群聚效應，提升供應鏈縱向溝通效率。
		a-2.使用更高效率的生產和配銷流程	避免相同產品重複生產浪費資源(能源與人力)，可減輕環境負荷(碳排放與廢水)。		策略及因應措施： 結合終端客戶，整合訂單一次性生產。 目標： 提升生產品質降低重修率。簡化生產流程整併出貨。
	能源來源	a-3.減少能源使用、降低排放量	節省能源耗用。	所有生產據點	策略及因應措施： 減少各類能源使用，提升能源使用效率。 目標： 全部工廠完成能耗設備汰換，所有紙類耗用減少 50%。
			1. 利用越南日照充沛的條件，部分用電使用太陽能供電(工廠提供屋頂面積，太陽能廠商出資裝設設備及負責維護保養，自發自用，綠能費率可折價 8%~10%)，除增加綠電占比，也可獲得綠電費率優惠。 2. 提升綠電比例可降低市場基準範疇 2 排放量，降低產品排放量有益於未來減少邊境碳關稅之成本。	越南生產據點	策略及因應措施： 評估使用太陽能電力的效益及適用性，在各工廠逐步引進綠能，提高再生能源使用占比。 目標： 1. 114 年臺灣廠區再生能源使用占比達 10%。 2. 海外工廠再生能源使用占比達 15%。
		b. 使用低碳能源			

機會類別	氣候相關機會	機會說明	財務影響	組織內發生位置	管理策略與目標
產品和服務	c. 開發或增加低碳產品和服務	產品碳足跡認證，讓製程減碳有所目標。	營收增加	織布事業部	策略及因應措施： 針對主要產品進行碳足跡認證，瞭解能耗熱點做改善。 目標： 1. 10%自行開發產品通過碳足跡認證，瞭解製程能耗熱點。 2. 改善製程能效，5 年達 10%。
	d. 開發新產品和服務的研發與創新	平均氣溫上升，吸濕排汗面料需求增加，目前已研發吸濕排汗性能良好之功能布料，溫度的改變確實會改變消費者對服飾的偏好與需求，然每年溫度變化趨勢不確定性高，無法確保其轉變機會為持續性的。			
					策略及因應措施： 持續研發吸濕排汗性能良好之功能布料。 目標： 增加吸濕排汗布料之訂單。

氣候變遷風險與機會之指標揭露架構

類別	指標	公司管理行動
治理	a. 描述董事會對氣候相關風險與機會之監督。	氣候變遷相關風險已納入企業風險管理範疇，且儒鴻「氣候變遷風險管理作業程序」已由董事長簽核，每年由永續發展委員會向董事會報告企業風險因應措施。
	b. 描述管理層在評估和管理氣候相關風險和機會之作用。	儒鴻之管理氣候變遷的組織為由永續發展委員會，由董事會擔任最高層級指導單位，每季審議氣候變遷相關議題推動狀況，每年由主任委員直接向董事會報告氣候變遷相關議題執行成果。
	a. 描述組織已鑑別之短、中、長期的氣候相關風險與機會。	依儒鴻內部既有目標管理期程，定義短（小於三年）中（三—五年）長（大於五年）期的氣候風險與機會。
策略	b. 描述會對組織業務、策略與財務規劃產生重大衝擊的氣候相關風險與機會。	依照「氣候變遷風險管理作業程序」之「氣候變遷風險機會鑑別問卷」鑑別重大風險與機會，評估其對儒鴻帶來的潛在營運與財務衝擊。
	c. 描述組織的策略韌性，將氣候變遷不同的情境納入考量，包括 2°C 或更嚴苛的情境。	儒鴻將氣候變遷情境納入考量對重大風險、機會訂定策略與短中長期目標。
風險管理	a. 描述組織鑑別和評估氣候相關風險的流程。	利用 TCFD 架構辨識氣候風險與機會，集結各部門與工廠相關單位討論對年度重大氣候風險結果達成共識，由高階管理階層確認。
	b. 描述組織管理氣候相關風險的流程。	依儒鴻「氣候變遷管理作業程序」之風險鑑別流程執行。
	c. 描述組織在鑑別、評估和管理氣候相關風險的流程，如何整合納入整體的風險管理。	儒鴻於 99 年訂定企業風險管理辦法，第二次修訂則於 107 年完成，將氣候變遷風險管理納入企業風險管理辦法範疇，定義並鑑別氣候變遷風險與機會，並評估其財務衝擊、訂定氣候風險管理策略、提出風險減緩措施。
指標目標	a. 揭露組織在符合策略與風險管理流程下，使用於評估氣候相關風險與機會的指標。	降低單位產品總溫室氣體排放量、用電量、耗水量；減少廢棄物掩埋、焚化，提升廢棄物再利用率、提高再生能源使用比例、極小化氣候災害避免生產中斷。
	b. 揭露範疇 1、2、3 的排放量與相關風險。	每年依照「ISO 14064-1 標準」盤查溫室氣體範疇 1、2、3 排放數據，並接受外部查證。
	c. 描述組織在管理氣候相關風險與機會之目標，以及相關目標之表現績效。	儒鴻已針對各項鑑別之重大氣候相關風險、機會訂定策略、管理方式與目標，詳細請參重大風險、機會評估表。

氣候變遷風險與機會鑑別流程圖



(2) 上市上櫃公司氣候相關資訊-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。	以總公司永續發展委員會為管理氣候變遷之組織，由董事會擔任最高層級指導單位，每季審議氣候變遷相關議題推動狀況，每年由主任委員直接向董事會報告氣候變遷相關議題執行成果。環境永續小組設計風險與機會鑑別表，並召集各海外內工廠及各業務管理部門，以氣候變遷相關財務揭露架構(TCFD) 進行指標對照，透過盤點和鑑別各項風險機會，繪製重大風險、機會矩陣，依據矩陣分析結果估算其管理成本與財物衝擊，並據以估算管理成本及財務衝擊，進而強化公司氣候變遷治理，有系統性地評估財務關連，降低風險且把握潛在之改善與轉型機會。
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)。	請參考本年報第 74-76 頁。 「重大氣候風險鑑別評估表」與「重大氣候機會鑑別評估表」。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	請參考本年報第 74-76 頁。 「重大氣候風險鑑別評估表」與「重大氣候機會鑑別評估表」。
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。	請參考本年報第 78 頁。 「氣候變遷風險與機會鑑別流程圖」。
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。	請參考本年報第 74-77 頁。 「重大氣候風險鑑別評估表」、「重大氣候機會鑑別評估表」與「氣候變遷風險與機會之指標揭露架構」。
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。	請參考本年報第 74-77 頁。 「重大氣候風險鑑別評估表」、「重大氣候機會鑑別評估表」與「氣候變遷風險與機會之指標揭露架構」。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	未來將持續規劃與精進。
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。	請參考本年報第60頁。 「三、環境議題。(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？」
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)。	

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。				
本公司基本資訊 □資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 □資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 ■資本額未達 50 億元之公司			依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 □母公司個體盤查 □合併財務報告子公司盤查 □母公司個體確信 □合併財務報告子公司盤查	
112 年資訊				
範疇一	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e 百萬元)	確信 機構	確信情形說明
母公司	7,955.1432	0.26	SGS	本公司揭露溫室氣體總排放量中，128,667.642 公噸 CO2 e (占總排放量之 100%)經確信機構採 ISO 14064-3 準則確信，合理保證情形說明。
越南布廠	17,859.6608	0.58		
展鵬廠	215.1354	0.01		
仁澤廠	691.6520	0.02		
隆安廠	136.2780	0.00		
進雄廠	492.8330	0.02		
金邊廠	564.2375	0.02		
印尼廠	310.2277	0.01		
合計	28,225.1678	0.91		
範疇二	總排放量	密集度		
母公司	51,760.0078	1.68		
越南布廠	21,714.2591	0.71		
展鵬廠	2,693.1035	0.09		
仁澤廠	5,775.2201	0.19		
隆安廠	1,469.8458	0.05		
進雄廠	2,130.6134	0.07		
金邊廠	1,705.6069	0.06		
印尼廠	3,312.0900	0.11		
合計	90,560.7466	2.94		
範疇三	9,881.7272			
113 年資訊				
範疇一	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e 百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	8,249.6906	0.22	SGS	本公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，
越南布廠	19,870.1879	0.62		
展鵬廠	255.7183	0.01		
仁澤廠	736.6905	0.02		
隆安廠	134.4723	0.00		
進雄廠	335.9158	0.01		

金邊廠	645.6604	0.02	「完整確信資訊將 於永續報告書揭 露」。
印尼廠	402.7997	0.01	
合計	30,811.1355	0.84	
範疇二	總排放量	密集度	
母公司	53,397.5916	1.45	
越南布廠	22,744.5179	0.62	
展鵬廠	3,127.5072	0.08	
仁澤廠	6,929.9165	0.19	
隆安廠	1,482.0134	0.04	
進雄廠	2,408.3213	0.07	
金邊廠	1,600.2722	0.04	
印尼廠	4,891.0290	0.13	
合計	96,581.1691	2.62	
範疇三	11,921.1927		

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

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

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

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。				
112 年確信情況				
範疇一	總排放量 (公噸 CO _{2e})	密集度 (公噸 CO _{2e} 百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	7,955.1432	0.26	SGS	本公司揭露溫室氣體總排放量中，128,667.642 公噸 CO _{2e} (占總排放量之 100%)經確信機構採 ISO 14064-3 準則確信，合理保證情形說明。
越南布廠	17,859.6608	0.58		
展鵬廠	215.1354	0.01		
仁澤廠	691.6520	0.02		
隆安廠	136.2780	0.00		
進雄廠	492.8330	0.02		
金邊廠	564.2375	0.02		
印尼廠	310.2277	0.01		
合計	28,225.1678	0.91		
範疇二	總排放量	密集度		
母公司	51,760.0078	1.68		
越南布廠	21,714.2591	0.71		
展鵬廠	2,693.1035	0.09		

仁澤廠	5,775.2201	0.19		
隆安廠	1,469.8458	0.05		
進雄廠	2,130.6134	0.07		
金邊廠	1,705.6069	0.06		
印尼廠	3,312.0900	0.11		
合計	90,560.7466	2.94		
範疇三	9,881.73			

113 年確信情況

範疇一	總排放量 (公噸 CO _{2e})	密集度 (公噸 CO _{2e} 百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	8,249.6906	0.22	SGS	本公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，「完整確信資訊將於永續報告書揭露」。
越南布廠	19,870.1879	0.62		
展鵬廠	255.7183	0.01		
仁澤廠	736.6905	0.02		
隆安廠	134.4723	0.00		
進雄廠	335.9158	0.01		
金邊廠	645.6604	0.02		
印尼廠	402.7997	0.01		
合計	30,811.1355	0.84		
範疇二	總排放量	密集度		
母公司	53,397.5916	1.45		
越南布廠	22,744.5179	0.62		
展鵬廠	3,127.5072	0.08		
仁澤廠	6,929.9165	0.19		
隆安廠	1,482.0134	0.04		
進雄廠	2,408.3213	0.07		
金邊廠	1,600.2722	0.04		
印尼廠	4,891.0290	0.13		
合計	96,581.1691	2.62		
範疇三	11,921.1927			

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。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。

(一)企業對於因應氣候變遷或溫室氣體管理之策略

面對極端氣候災害威脅與品牌日益嚴格的低碳永續規範要求，評估氣候變遷帶來的風險、機會，著手進行節能與減碳管理成為公司亟待解決的重要議題。

我們承諾以下列策略作為因應氣候變遷之最高指導原則：

遵守當地法令規章，響應國際氣候倡議

遵守甚或超越廠區境內當地溫室氣體與碳管理相關法令規範，回應國際碳揭露專案問卷與品牌對供應商之永續揭露要求，以符合客戶需求或當地社會期待。

執行氣候危害宣導，推動氣候風險行動

召集永續發展委員會高階管理人員與所有相關部門負責人，宣導關注氣候變遷議題之重要性與管理氣候風險之急迫性，培養員工自主永續意識，傳達企業因應氣候風險之決心。

評估重大氣候風險，鑑別潛在氣候機會

盤點氣候變遷對企業各生產據點帶來的風險與機會，針對重大風險與機會，評估對公司帶來的潛在營運與財務衝擊。

建立風險管理系統，制定管理績效指標

依衝擊排序結果與內部既有目標管理期程，訂定短、中、長期之節能與減碳目標。

擬定風險因應措施，落實節能減碳方案

降低設備能耗，提升能源使用效率加強溫室氣體減量管理，推動低碳製程規劃。

強化氣候韌性，實踐氣候變遷調適

避免各生產據點於氣候變遷與極端氣候的危害下營運中斷，依據鑑別實體風險結果如：旱災、風災、洪水等危害建立應變準則與應變措施，減少氣候災害之衝擊。

實現能源轉型，使用潔淨燃料及再生能源

汰除燃煤之使用，採以天然氣、生質能及其他綠能替代，並設置太陽能發電系統或購買再生能源，提升再生能源使用之比例。

(二)企業溫室氣體排放量減量目標

以 106 年為基線，114 年強度目標減少 20%。(補充說明：截至 113 年已達成之溫室氣體排放強度減量成果，成衣事業部減少 10.8%、織布事業部減少 33.5%)。

(三)企業溫室氣體排放量減量之預算與計畫

因應各方及內部的減量壓力，公司將積極進行能源轉型設置太陽能發電設施，初期規劃以臺灣廠區先行設置，112 年 6 月完成太陽能發電設施設置。113 年發電量約 320 萬度電，減碳量達 1,582.75 噸二氧化碳當量。

(四)企業產品或服務帶給客戶或消費者之減碳效果

公司將著重原料在地採購減少物流運輸造成的間接排放；提高環保紗的使用比例，減少生產原紗造成的碳排放；開發低碳製程，創造低碳產品。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(九)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，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？	√		本公司已訂訂「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會通過，董事會及管理階層秉持誠信原則，依制訂之誠信經營政策積極落實執行。
(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？	√		本公司已訂定誠信經營守則，並逐步要求供應商簽署反貪污政策聲明書，以防範不誠信經營之營運風險。以往本公司於新進員工入職安排教育訓練，宣導「員工執行業務行為守則」，並於宣導後，由員工簽署「員工執行業務行為守則」，聲明已認知並願意遵守行為守則。自113年起「員工執行業務行為守則」已納入勞動契約之一部分，新進同仁簽署勞動契約當下即須同意並遵守「員工執行業務行為守則」內容。
(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？	√		本公司對員工進行教育訓練，防範不誠信行為，在員工管理守則中，有明定相關規範，運作情形良好。本公司另訂有申訴處理辦法，以處理內外部利害關係人之申訴。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	√		本公司商業活動皆避免與有不誠信紀錄者進行交易，對供應商往來前，要求簽署加工委託合約書，其中必須同意將公告於官方網頁之「供應商行為守則」合約附件一部分，行為守則則包含反貪污政策等聲明內容，以確保誠信行為。
(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？	√		本公司已設立「永續發展委員會」，於其組織架構下設有「人力資源小組」推動企業誠信經營，並由其每年定期向董事會報告相關執行情形。最近一次向董事會報告日期為114年2月27日。
(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？	√		本公司提供適當陳述管道，預防利益衝突或是不誠信行為發生。

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	
(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？	√		本公司為落實誠信經營，已建立相關會計制度、內部控制制度及稽核單位執行查核，其運作情形良好。	無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		本公司定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練。	無
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？	√		本公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度，運作情形良好。	無
(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？	√		本公司已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	無
(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？	√		本公司採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無
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？	√		請參考本公司官網。	無
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：本公司已制訂「誠信經營守則」並經董事會通過，使本公司董事、經理人及員工確實遵守相關規定，並依訂定之辦法執行。				
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）：				
(一)、本公司103年11月7日經董事會通過「誠信經營守則」並於110年11月4日董事會通過「誠信經營作業程序及行為指南」，目前由「永續發展委員會」組織架構下之「人力資源小組」負責誠信經營業務推動。 (二)、誠信經營精神落實在各種不同面向的執行作業，113年分別開立4門線上必修教育訓練課程，向公司所有同仁宣導誠信經營的具體樣態： 1、考量本公司為勞力密集產業，不論是有工廠或是外發工廠，現場需要使用大量的第一線人力資源，為確保同仁對於勞動條件或人權有基本認識，本公司開立人權社會責任政策課程，讓同仁對於公司人權社會責任政策有基本理解； 2、為確保性別平等得以在公司落實，並宣導若有發生相關情事時之申訴方法，故開立性騷擾防治課程；				

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			
3、本公司為上市公司，同仁在公司中可能接觸到相關的內部消息，但若缺乏相關認識，可能違法也不自知，故開立內線交易防治，透過實際案例的說明檢討、使同仁初步可以了解內線交易的可能樣態。					
4、介紹本公司之「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」重要內容，使企業誠信經歷的裡面落實到每一個同仁。					
截至113年12月31日執行成果如下表：					
課程名稱			通過人數	通過率*	總時數(小時)
人權社會責任政策			1,162	94.47%	335.27
性騷擾防治			1,163	94.55%	178.54
內線交易防範			1,162	94.47%	260.97
企業誠信經營			1,159	94.23%	191.43
*平均參加人數1,230人。					
(三)、避免構成內線交易部分，本公司除依「上市上櫃公司治理實務守則」第十條，明訂對於獲悉公司財務報告或相關業績內容的董事等，不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票外，並每月定期提醒董事與內部人，應特別留意前開規定。並提醒個別董事與內部人依證券交易法第157條之1，應依法於重大消息明確後，在重大消息未公開前或公開後18小時內，不得對本公司股票進行股權交易。					

(十)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。

(十一)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

- 1.內部控制制度聲明書：已於金融監督管理委員會指定之資訊申報網站公告申報，相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。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告：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事項及執行情形：

1.一一三年股東常會於民國一一三年六月十二日在苗栗舉行。會中出席股東決議通過事項及執行情形如下：

一、承認一一二年度營業報告書及財務報表。

執行情形：決議通過。

二、承認一一二年度盈餘分配案。

執行情形：決議通過，並依股東會決議數，以113年04月18日為除息基準日，完成每股13.5元合計發放現金股利3,703,955,998元之盈餘分配案。

三、核准修正本公司內部規程如下：

1. 股東會議事規則。

執行情形：決議通過，並已依股東會決議辦理相關事宜，上述之內部規程已公告於本公司網站。

四、改選董事案。

執行情形：當選董事為王樹文先生、陳坤鐸先生、洪瑞廷先生、貝昱有限公司、欣忻有限公司、毅遠投資股份有限公司法人代表人-謝國松先生、蘇百煌先生、曲建仲先生等八位，以及獨立董事尤政平先生、劉乃銘先生、賴秋君女士、陳曉開女士、石天威先生等五位，合計十三位董事，並經董事會推舉王樹文先生擔任董事長。

五、解除本公司新任董事競業禁止之限制案。

執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成。

2.一一三年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議：

(1) 一一三年一月十二日董事會：

1. 核准薪資報酬委員會審議112年度董事、功能性委員會委員及經理人年終獎金分發案。
2. 核准113年度財務報告查核簽證會計師委任案。
3. 核准安侯建業聯合會計師事務所113年度預計提供之非確信服務案。
4. 核准修正全公司人員113年前三季各季度激勵獎金配發標準案。
5. 核准113年度本公司資金貸與關係企業額度案。
6. 核准113年度本公司與金融機構融資額度事宜。

執行情形：已依董事會決議執行完成。

(2) 一一三年二月二十九日董事會：

1. 承認112年度營業報告書及財務報表案。
2. 核准討論112年度盈餘分配案。
3. 核准112年度員工酬勞提撥案。
4. 核准113年股東常會召集案。
5. 討論113年董事全面改選案。
6. 核准112年度內部控制制度有效性之考核並出具內部控制制度聲明書。
7. 核准修正本公司「董事、功能性委員會委員及經理人之酬金辦法」。
8. 核准修正本公司「董事會議事辦法」。

9. 核准修正本公司「審計委員會組織規程」。

10. 核准本公司捐贈儒鴻教育基金會案。

執行情形：前五項議案已於 113 年股東會報告、承認、決議、及選任，其餘議案已依董事會決議執行完成。

(3) 一一三年五月二日董事會：

1. 審查提名委員會提名獨立董事候選人名單。

2. 審查董事會提名董事候選人名單。

3. 核准解除新任董事有關公司法 209 條「董事競業禁止之限制」。

4. 核准修正本公司「永續發展委員會設置及運作辦法」。

5. 核准修正本公司「公司治理實務守則」。

6. 核准修正本公司「關係人相互間財務業務相關作業程序」。

執行情形：前三項議案已於 113 年股東會選任及決議，其餘議案已依董事會決議執行完成。

(4) 一一三年五月二十七日董事會：

1. 核准本公司柬埔寨廠區資產規劃案。

執行情形：已依董事會決議執行中。

(5) 一一三年六月十二日董事會：

1. 推舉新任董事長案

執行情形：已依董事會決議執行完成。

(6) 一一三年六月二十日董事會：

1. 核准聘任本公司「薪資報酬委員會」委員案。

2. 核准聘任本公司「提名委員會」委員案。

3. 核准聘任本公司「永續發展委員會」委員案。

4. 核准聘任本公司「風險管理委員會」委員案。

5. 核准本公司發言人及代理發言人異動案。

6. 核准本公司公司治理主管異動案。

7. 核准本公司之集團轉投資公司董事及監察人指派案。

8. 核准本公司之集團轉投資公司財會主管異動案。

9. 核准本公司顧問聘任案。

執行情形：已依董事會決議執行完成。

(7) 一一三年六月二十八日董事會：

1. 核准修正本公司「內部稽核實行細則」。

2. 核准修正本公司「對子公司監督控制程序」。

3. 核准修訂本公司內部控制制度「銷貨及收款循環」。

4. 核准修正本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」。

5. 核准增訂本公司「環安衛及能源政策」。

6. 核准增訂本公司「水資源管理政策」。

7. 核准增訂本公司「廢棄物管理政策」。

8. 核准增訂本公司「氣候變遷風險因應政策」。

9. 核准增訂本公司「人權政策」。

10. 核准增訂本公司「生物多樣性政策」。

11. 核准本公司副董事長推舉案。

12. 核准高階經理人-總經理晉升案。

執行情形：已依董事會決議執行完成。

(8) 一一三年八月八日董事會：

1. 核准 113 年度第 2 季合併財務報告。

2. 核准本公司 112 年度永續報告書報告。
3. 核准修正本公司「董事、功能性委員會委員及經理人之酬金辦法」。
4. 本公司前董事長洪鎮海先生尊稱討論案。

執行情形：已依董事會決議執行完成。

(9) 一一三年十一月七日董事會：

1. 核准 114 年度稽核計劃案。
2. 核准增訂集團各子公司「自行評估作業程序」。
3. 核准修正本公司內部控制制度「融資循環」。
4. 核准修正本公司「核決權限管理辦法」。
5. 核准 113 年度第 3 季合併財務報告。
6. 核准越南布廠機台採購案。

執行情形：已依董事會決議執行完成。

(10) 一一四年一月十六日董事會：

1. 核准訂定全公司人員 114 年前三季各季度激勵獎金配發標準案。
2. 核准薪資報酬委員會審議 113 年度董事、功能性委員會委員及經理人年終獎金分發案。
3. 核准 114 年度財務報告查核簽證會計師委任案。
4. 核准安侯建業聯合會計師事務所 114 年度預計提供之非確信服務案。
5. 核准 114 年度本公司資金貸與關係企業額度案。
6. 核准 114 年度本公司與金融機構融資額度事宜。

執行情形：除第五項及第六項持續執行中，其餘議案已依董事會決議執行完成。

(11) 一一四年二月二十七日董事會：

1. 承認 113 年度營業報告書及財務報表案。
2. 核准討論 113 年度盈餘分配案。
3. 核准討論 113 年度員工酬勞提撥案。
4. 核准修正本公司「公司章程」。
5. 核准 114 年股東常會召集案。
6. 核准 113 年度內部控制制度有效性之考核及出具「內部控制制度聲明書」案。
7. 核准修正本公司「薪資管理辦法」。
8. 核准修正本公司薪工循環第七節「薪資作業」。

執行情形：除前五項議案尚待股東會承認、決議或報告，其餘議案已依董事會決議執行完成。

(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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

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

金額單位：新台幣千元

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
安侯建業聯合會計師事務所	寇惠植	113年1月1日至12月31日	3,920	1,644	5,564	非審計公費包含：稅務簽證 540 千元、移轉訂價 726 千元、工商登記 143 千元及其他項目 235 千元。
	郭欣頤					

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

(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百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：

更換日期	113年1月12日董事會通過日			
更換原因及說明	配合簽證會計師事務所輪調之規定			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		許育峰會計師	委任人
	情 況			
	主動終止委任		V	
	不再接受(繼續)委任			
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無			
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務	
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其 他	
	無	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			

(二)關於繼任會計師：

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	郭欣頤會計師
委任之日期	113 年 1 月 12 日董事會通過日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之函：不適用。

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

已於金融監督管理委員會指定之資訊申報網站公告申報，相關資訊可至公開資訊觀測站查詢股權移轉：

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內部人持股異動事後申報表公告

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

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：

姓名(註)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱/(姓名)	關係	
毅遠投資(股)公司 代表人：陳世藩	25,790,335	9.40%	-	-	-	-	洪鎮海	二親等	
	-	-	註二	註二	註二	註二	陳靜芳		
鑫崑股份有限公司 代表人-王程信	13,566,000	4.94%	-	-	-	-	無	無	
	612,472	0.22%	註二	註二	註二	註二			
蔡賢崑	12,687,246	4.62%	-	-	註一	註一	磐丹股份有限公司	大股東	
陳靜芳	9,543,332	3.48%	9,035,318	3.29%	-	-	洪鎮海 陳世藩	配偶 二親等	
磐丹(股)公司 代表人：蔡賢崑	9,180,914	3.35%	-	-	-	-	蔡賢崑	本人	
	12,687,246	4.62%	-	-	註一	註一			
洪鎮海	9,035,318	3.29%	9,543,332	3.48%	-	-	陳靜芳 陳世藩	配偶 二親等	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管富達顧問系列V I I I：富達顧問專注新興市場基金投資專戶	8,046,000	2.93%	-	-	-	-	無	無	
富邦人壽保險股份有限公司：林福星	7,852,000	2.86%	-	-	-	-	無	無	
	-	-	註二	註二	註二	註二			
國泰人壽保險(股)公司 代表人：熊明河	7,427,000	2.71%	-	-	-	-	無	無	
	-	-	註二	註二	註二	註二			
南山人壽保險股份有限公司：尹崇堯	7,024,000	2.56%	-	-	-	-	無	無	
	-	-	註二	註二	註二	註二			

註：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註一：該名股東以磐丹股份有限公司名義持有本公司股份計 9,180,914 股，持股比率 3.35%。

註二：相關資料無法取得。

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：

單位：千股，%

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
GRAND ELITE HOLDINGS INC.	21	100%	—	—	21	100%
ECLAT CAYMAN ISLAND HOLDINGS	121,080	100%	—	—	121,080	100%
ECLAT TEXTILE (CAMBODIA) CO., LTD.	8,000	100%	—	—	8,000	100%
ECLAT ENTERPRISE LTD.	1	100%	—	—	1	100%
TAI-YUAN GARMENTS CO., LTD.	6,800	100%	—	—	6,800	100%
COLLTEX GARMENT MFY CO., LTD.(VN)	16,800	100%	—	—	16,800	100%
E-TOP (VIETNAM) CO., LTD	36,000	100%	—	—	36,000	100%
ECLAT TEXTILE CO., LTD. (VIETNAM)	22,000	100%	—	—	22,000	100%
ECLAT FABRICS CO., LTD. (VIETNAM)	40,000	100%	—	—	40,000	100%
PT ECLAT TEXTILE INTERNATIONAL	5,000	100%	—	—	5,000	100%

註：各轉投資事業之相關詳細資料，請詳：陸、特別記載事項。

參、募資情形

一、資本及股份：

1、股本來源：

單位：新台幣元/股

年月	發行 價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他(註1)
66.11	1,000	500	500,000	500	500,000	設立登記	-	-
70.09	1,000	1,000	1,000,000	1,000	1,000,000	現金增資	-	-
76.11	1,000	7,000	7,000,000	7,000	7,000,000	現金增資	-	-
77.08	1,000	52,000	52,000,000	52,000	52,000,000	現金增資	-	-
80.03	1,000	65,333	65,333,000	65,333	65,333,000	盈餘轉增資	-	-
81.03	1,000	110,333	110,333,000	110,333	110,333,000	現金增資 9,000,000 元 盈餘轉增資 15,000,000 元 債權抵繳 21,000,000 元	-	-
81.12	10	19,500,000	195,000,000	19,500,000	195,000,000	現金增資 44,667,000 元 盈餘轉增資 40,000,000 元	-	-
86.06	10	160,000,000	1,600,000,000	72,430,896	724,308,960	現金增資 200,000,000 元 盈餘轉增資 156,000,000 元 合併增資 173,308,960 元	-	(86)台財證(一) 第 51666 號函
87.09	10	160,000,000	1,600,000,000	79,673,986	796,739,860	盈餘轉增資 72,430,900 元	-	(87)台財證(一) 第 59366 號函
88.08	10	160,000,000	1,600,000,000	86,047,896	860,478,960	盈餘轉增資 63,739,100 元	-	(88)台財證(一) 第 63075 號函
89.09	10	160,000,000	1,600,000,000	91,210,766	912,107,660	盈餘轉增資 51,628,700 元	-	89 年 07 月 12 日 (89)台財證(一)第 60720 號函
93.08	10	160,000,000	1,600,000,000	95,771,304	957,713,040	盈餘轉增資 45,605,380 元	-	93 年 06 月 30 日 台財證(一)字第 0930128923
94.06	10	160,000,000	1,600,000,000	109,179,286	1,091,792,860	盈餘轉增資 134,079,820 元	-	94 年 06 月 16 日 金管證一字第 0940125666
94.12	10	160,000,000	1,600,000,000	129,179,286	1,291,792,860	現金增資 200,000,000 元	-	94 年 10 月 17 日 金管證一字第 0940148057
95.07	10	160,000,000	1,600,000,000	143,389,007	1,433,890,070	盈餘轉增資 142,097,210 元	-	95 年 07 月 13 日 金管證一字第 0950132152
96.06	10	250,000,000	2,500,000,000	159,161,797	1,591,617,970	盈餘轉增資 157,727,900 元	-	96 年 06 月 21 日 金管證一字第 0960033202
96.07	10	250,000,000	2,500,000,000	184,161,797	1,841,617,970	現金增資 250,000,000 元	-	96 年 06 月 14 日 金管證一字第 0960032162
97.09	10	250,000,000	2,500,000,000	189,686,651	1,896,866,510	盈餘轉增資 55,248,540 元	-	97 年 07 月 04 日 金管證一字第 0970033483
98.09	10	250,000,000	2,500,000,000	193,480,384	1,934,803,840	盈餘轉增資 37,937,330 元	-	98 年 07 月 07 日 金管證發字第 0980033696

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他(註1)
99.09	10	250,000,000	2,500,000,000	199,284,795	1,992,847,950	盈餘轉增資 58,044,110 元	-	99 年 07 月 28 日 金管證發字第 0990039425
100.09	10	250,000,000	2,500,000,000	211,241,882	2,112,418,820	盈餘轉增資 119,570,870 元	-	100 年 08 月 09 日 金管證發字第 1000036962
101.09	10	300,000,000	3,000,000,000	226,028,813	2,260,288,130	盈餘轉增資 147,869,310 元	-	101 年 07 月 10 日 金管證發字第 1010030287
101.10	10	300,000,000	3,000,000,000	246,028,813	2,460,288,130	現金增資 200,000,000 元	-	101 年 07 月 18 日 金管證發字第 1010030728
102.09	10	300,000,000	3,000,000,000	250,949,389	2,509,493,890	盈餘轉增資 49,205,760 元	-	102 年 07 月 25 日 金管證發字第 1020029077
103.09	10	300,000,000	3,000,000,000	260,987,364	2,609,873,640	盈餘轉增資 100,379,750 元	-	103 年 07 月 27 日 金管證發字第 1030027248
105.02	10	300,000,000	3,000,000,000	268,987,364	2,689,873,640	現金增資 80,000,000 元	-	104 年 11 月 27 日 金管證發字第 1040046754
106.09	10	300,000,000	3,000,000,000	274,367,111	2,743,671,110	盈餘轉增資 53,797,470 元	-	106 年 6 月 22 日 申報生效

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註1：增資部分應加註生效（核准）日期與文號

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普 通 股	274,367,111	25,632,889	300,000,000	-

註：係上市公司股票

2.主要股東名單：

主要股東名單	股份 持有股數	持股比例%
毅遠投資股份有限公司-陳世藩	25,790,335	9.40%
鑫崑股份有限公司-王程信	13,566,000	4.94%
蔡賢崑	12,687,246	4.62%
陳靜芳	9,543,332	3.48%
磐丹股份有限公司-蔡賢崑	9,180,914	3.35%
洪鎮海	9,035,318	3.29%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管富達顧問系列 V I I I：富達顧問專注新興市場基金投資專戶	8,046,000	2.93%
富邦人壽保險股份有限公司-林福星	7,852,000	2.86%
國泰人壽保險股份有限公司-熊明河	7,427,000	2.71%
南山人壽保險股份有限公司-尹崇堯	7,024,000	2.56%

3.公司股利政策及執行狀況：

(1)公司章程所定之股利政策：

本公司當年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，應先以不低於 0.1%之比率提撥員工酬勞，由董事會決議分派之，並報告股東會。員工酬勞以股票或現金發放之。

本公司當年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐後，應先彌補累積虧損，再依法提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時不在此限；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之。

本公司目前產業發展屬成長階段，未來有擴充生產線之計劃暨資金之需求，故盈餘分配時，得由董事會考量公司之投資計畫、財務結構、未來資金需求及獲利情況、在無其他特殊情形考量下，以不低於依前項規定扣除彌補虧損後之當年度稅後盈餘百分之五十為原則，由董事會提案經股東會決議後行之。惟股利總數中以不低於百分之二十發放現金股利。

(2)本次董事會擬議股利分配之情形：

本公司於民國 111 年 6 月 14 日經股東會決議通過修訂公司章程，授權董事會於年度終了後，得決議以現金分派盈餘，並報告股東會。

本公司董事會於民國 114 年 2 月 27 日決議配發之民國 113 年現金股利金額為新台幣 4,664,240,887 元(每股 17 元)，除息基準日授權董事長全權處理之。

4.本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響： 無。

5.員工及董事酬勞：

(1)章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：公司章程未訂定董事酬勞，員工酬勞相關說明請詳 3.(1)

(2)本期估列員工及董事酬勞情形：

(A) 董事會擬議分派與認列費用年度估列金額如下：

項 目	董事會擬議配發金額	認列費用年度估列金額	差異數
員工現金酬勞	9,000,000	9,000,000	無
董事酬勞	0	0	無

(B) 差異原因：不適用。

(C) 差異金額之處裡：若股東會通過之分派數與董事會提案數有差異，差異金額於股東會通過後以會計估計變動認列。

(D) 重新設算之每股盈餘：24.20元。

(3)上年度分配員工分紅及董事酬勞情形：

<u>項 目</u>	<u>股東會決議 實際配發數</u>	<u>原董事會通過 擬議配發數</u>	<u>差異數</u>
(1) 配發情形：(單位：新台幣元)			
員工現金紅利	7,000,000	7,000,000	無
董事酬勞	0	0	無
差異原因：不適用。			
差異金額之處裡：不適用。			
(2) 每股盈餘相關資訊：(單位:新台幣元)			
原每股盈餘	18.87		
設算每股盈餘	18.87		

6.公司買回本公司股份情形：無

二、公司債（含海外公司債）辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍：

1. 所營業務之主要內容登記為：

- a. 布疋、成衣、紡織原料之紡織、染整等製造加工買賣業務。
- b. 布疋、成衣、紗類、化學合成纖維絲線等各種紡織品之製造加工買賣業務。
- c. 前各項有關之進出口業務。

2. 主要產品及其合併營業比重：

項 目	一一三年度營業比重
針 織 布	35.50%
成 衣	64.50%
合 計	100.00%

3. 本公司目前生產之產品：各式彈性針織布品及成衣。

4. 本公司計劃開發之新產品：

產品發展方向秉持多元化、差異化之產品特色，專精在功能性布料、及運動服飾系列，以完整的產品線，提供客戶全方位與差異化的服務，滿足客戶一次購足的需求。持續研發生產技術，提高生產品質，蒐集國內外最新資訊，提供客戶最新流行趨勢、布種及款式，做為市場消費研判的參考指南，以期符合消費者需求。

(二) 產業概況：

1. 產業現況與發展：

台灣紡織產業（包括人纖、紡紗、織布、染整及製衣等完整龐大之生產體系）發展已逾 60 年，在技術推動與市場拉力下，造就出上、中、下游垂直分工且供應鏈相當完整。上游部分原物料充沛且加工技術純熟，擁有傲視全球的人纖原料生產規模及技術基礎，是全球主要的人纖產品供應來源；中游產業一向是出口最大宗，是國際品牌廠商的最佳合作夥伴；下游成衣業在工資壓力下，成為最早進行全球佈局的產業。

時至今日，我國紡織業的發展已從以往勞力密集的製衣工業（如成衣加工、毛衣等）逐漸發展為一具完整上、中、下游紡織生產體系，且所產製之成品亦已涵蓋傳統之紗、布、人纖、成衣，以至特定功能之不織布、工業用特種布料、建材家具用布料等，確實已成就為多元化發展之產業。同時，我國紡織業發展亦已從 OEM 製造型態，跨足為具有垂直整合與水平分工之國際性合作產銷體系，對全球紡織業確有不可磨滅之貢獻。

台灣紡織業是高度出口導向及創匯的產業，我國下游業者因需充裕

勞動力，多散布海外，且大多仍從台灣進口高機能且高品質的布料，因此扮演著台灣上中游產業之驅動力角色。我國紡織成衣業以出口為導向，由下表可知，近10年紡織成衣業出口依存度（以出口值占產值比重計算）平均達77%。此外，113年紡織成衣業的進口值為33.6億美元，貿易順差達30.8億美元，因基本金屬及其製品，順差相較112年衰退65.4%，因此紡織品成為台灣第三大貿易順差主要出口項目。紡織業一直是帶動台灣經濟發展，以及創造外匯收入的主要產業之一，對我國國際收支具有關鍵性效益。

（單位：億美元）

項目	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
產值	148.2	133.6	121.3	126.4	129.1	116.6	97.8	123.3	115.1	104.5	90.6
出口值	115.6	108.0	99.3	100.7	100.7	91.8	75.3	90.2	88.4	66.3	67.3
進口值	34.3	34.6	33.4	33.6	36.8	35.5	33.7	38.6	39.4	36.5	36.5
貿易順差	81.3	73.5	65.9	67.1	63.9	56.3	41.6	51.6	49.0	29.8	30.8
出口依存度	78%	81%	82%	80%	78%	79%	77%	73%	77%	63%	74%

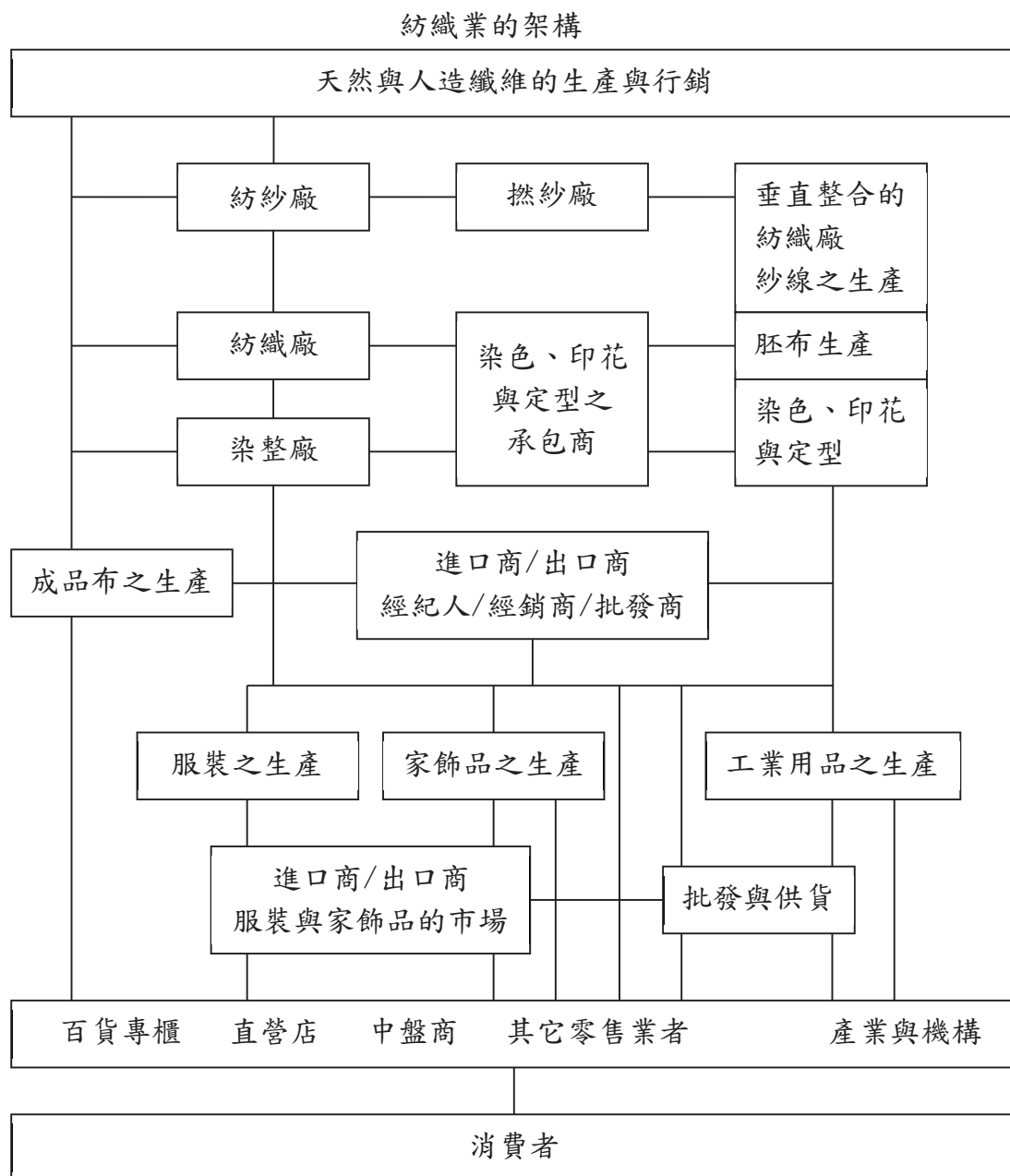
資料來源：經濟部統計處、財政部關務署統計，匯率為中央銀行年度平均匯率，紡拓會整理

台灣紡織產業因區域整合因素，廠商為貼近市場以爭取關稅上的優惠或降低生產要素成本，對外投資及產能外移隨之增加，尤其越南投資更為明顯。機能性與高質感布料是台灣紡織品特色，業者應積極持續投入研發，運用台灣擁有充裕的化纖原料供應、創新的織布及染整技術，建立起機能性紡織產業的價值鏈和群聚優勢，並朝差異化、高附加價值產品發展，維持競爭優勢。

面對韓國、大陸以及新興崛起的斯里蘭卡、印度等世界各國的競爭，台灣紡織企業應建立創新研發、生產利基型商品的核心能力，提高產品的附加價值，建立對於上游研發及下游客戶需求快速反應的能力，同時，整合產業價值鏈與生產聚落的快速反應優勢，才能整體提高產業競爭力。

展望114年，全球景氣看似逐步復甦，但國際政經局勢詭譎多變、地緣政治緊張，對全球經濟仍存在隱憂。在領導品牌大者恆大，要求供應鏈的配合更加密切，重視供應商之產能規模、產地分散性、庫存管理、企業永續發展等議題。高端服飾產品需求受景氣衝擊相對較小，本公司將持續研發創新並開發高附加價值產品，快速反應終端市場需求，專注利基市場拓銷，才是企業穩健成長的關鍵。

2. 產業上中下游之關聯性：



紡織產業所涵蓋之範圍相當廣泛，產業上中下游包含纖維、紡紗、織布、染整、成衣、零售等六大領域。目前在國內紡織業界，有幾家中大型公司善用其企業之競爭優勢，分別在不同領域選擇最適發展之方向，建構出垂直整合之產業，並積極朝向國際間發展以建立起屬於自己的紡織版圖，如台塑南亞集團、遠東集團、新光集團、台南紡織集團、儒鴻企業集團等。

3. 產品之發展趨勢：

隨著運動健康的風氣日漸盛行，除了運動時穿著，舒適貼身的運動服飾已成日常穿衣的潮流，有許多時裝品牌、通路品牌都已開始推出相關系列的商品，顯示運動服飾的成長動能優於整體服飾。

鑒於運動休閒服飾市場未來將快速成長及消費者對於機能性產品之要求逐漸嚴格，國內外廠商因應此一趨勢均在生產技術方面積極不斷地創新研發，如：織布及染整加工方面採用微多孔膜、高密度織物、其它特殊助劑處理；成衣方面運用特殊裁剪，貼合等技術，來達到低抗阻力、耐摩擦、高強力、輕薄、保暖、抗 UV、吸汗快乾、透濕防水、抗菌除臭等機能性效果。近幾年德國紡織業界也成功研發出生醫科技及電子科技紡織品，乃利用高分子、纖維等材料，將通訊、資訊處理、醫療、偵測等概念融入紡織品內，使紡織品具有反應有毒物質或氣體、溫度、心律、脈衝、壓力、位移、呼吸、自潔、溫濕度調節、防護和保健等機能，以滿足消費者對於健康、運動、休閒之需求。

台灣紡織產業可謂「兆元產業」，受全球區域貿易協定的簽署的影響，台灣供應鏈加速全球布局，雖國內產值有逐年下滑趨勢，但台灣接單，全球生產的比例則逐年上升。對於因中國大陸與東南亞等國家，挾其低廉充沛的勞動優勢，逐漸造成台灣一般運動休閒服飾品在國際市場上的競爭壓力，而威脅台灣在專業代工上的發展。因此，擁有自行研發能力，持續地在產品和製程創新，從 OEM 走向高附加價值 ODM 的差異化能力，乃是產業持續發展的重要關鍵競爭力，是廠商未來經營策略發展的主要方向，也是台灣紡織產業永續經營的不二法門。

4.競爭情形：

本公司競爭能力

A.品質：本公司累積多年的製造經驗及對品質的堅持，1993 年榮獲杜邦公司頒授「Q Mark」品質認證，成為亞太地區第一家獲此殊榮的公司。

B.技術：

(A).織布：由於彈性針織布係由彈性紗與一般沒有彈性之紗混織而成，為調和有彈性及沒彈性兩種紗種，使其緊密交織而不相互掣肘，且能保持原有長、短纖維具備之特色，技術程度較高。本公司擁有各式規格之針織機台，且自 1989 年即與杜邦公司合作，目前技術已臻成熟，並居業界之冠。

(B).染整：由於彈性纖維紗如同橡皮筋一般，彈性紗遇高溫時染液會糊掉或產生皺紋，本公司經不斷研究、測試染液溫度之升降、曲線，已能做最佳控制。

(C).成衣：設有專責單位蒐集市場流行資訊，總公司建置全台最大規模的快速打樣中心，搭配設備精良的各式縫紉機、打版軟體與操作員，能提供客戶 on-site fitting 及 ODM 等一次購足的服務。

(D).交期：總公司為全球運籌中心，能快速接單，依客戶需求、交期、成本等考量，擇適當基地生產，維持企業競爭力。同時，強化與原料商及各相關製程廠商間的合作關係，有效掌握加工製程，控制交貨日期。

(E).研發：掌握流行趨勢，開發各式現代科技素材的布種，並與客戶協同開發成衣款式，以符合現代人對紡織品多樣化的需求。

(F).消費者之訴求：積極參與國內外展覽，蒐集流行的主題與色彩，亦積極參與經濟部委託各專業機構所舉辦的計劃和活動，以提昇本身的設計與競爭力。

(三) 技術及研發概況：

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣千元

	投入研發費用	當期營業收入淨額	研發費用佔營業收入淨額
113 年度	171,460	36,828,499	0.47%
114 年 1 月至 3 月	38,592	9,374,606	0.41%

2. 開發成功之技術或產品：

產品種類	產品名稱	用途及說明
環保系列布種 Sustainable Series	減碳節能- Reduce	
	Tencel®天絲棉環保纖維產品	A. 因應國際品牌對環保議題的重視，儒鴻與蘭精公司共同開發 Tencel 產品系列中的 REFIBRA™，高效閉合式生產工藝，將生產服裝剩下的大量廢棉升級再造，與木漿一起成為原料，可在大自然中被分解回歸自然，減低環境與地球的負擔。 B. 舒適柔軟、親膚觸感、自然垂墜性，與高導濕人造纖維交織，讓 Tencel 產品兼具美學與功能性。 C. 可應用於休閒運動與瑜珈服飾等產品。
	Polypropylene 環保纖維布種	A. 聚丙烯纖維為環保素材，比重比水輕，低熱傳導性，並具備輕量保暖的優點，疏水性纖維，染整加工中不上色以原色呈現，節省水資源。 B. 低含水率，適合快乾舒爽功能性產品之開發。 C. 適合應用於戶外 Base layer 及 Running 相關產品。
	回收利用- Recycle	
	Recycle PET/ Recycle Nylon 環保纖維布種	A. 透過消費端廢棄回收或工業廢料回收處理原料，經由處理過程之回收再利用的環保纖維。 B. 乾爽舒適功能與特性。 C. 可應用於運動休閒服飾系列。
	資源再生- Renew	

產品 種類	產 品 名 稱	用途及說明
	Sorona® 環保纖維布種	A. 杜邦 Sorona 纖維係抽取非食用性的植物澱粉中的葡萄糖為原料，不同於由石油提煉原料之人造纖維。 B. Sorona 展現手感柔軟、舒適彈性和回復性能。 C. 符合全球永續發展的創新理念。
	生質能源尼龍 纖維系列布種	A. 儒鴻與國際大廠德國巴斯夫合作推出全球唯一以生質尼龍紡織品。 B. 100%用可再生原料替代生產—有機廢棄油、有機廢棄物、植物油等食品產業廢棄物質再生而成，生產過程環保，可有效減少 35%溫室氣體排放。 C. 符合永續發展的承諾。
功能性 系列布種 Functional series	日光應用 Sunlight Management	
	BodyCare® UV Resistance 抗紫外線系列	A. BodyCare®為儒鴻的自創品牌。 B. 已於成熟市場之國家商標註冊，範圍包含美國、歐盟與亞洲。 C. 以穿著舒適與功能性為主要訴求，應用纖維、組織或後加工處理之技術研發，成為具有 UV Resistance 抗紫外線功能。 D. 應用於戶外運動服飾系列。
	FIR warmth 保暖系列	A. 運用纖維蓄熱保溫的特性，讓織物具有良好之暖性與舒適性。 B. 透過專業的設計，提供多樣化應用的選擇。 C. 適合秋冬季戶外運動使用。
	Reflection 安全顯示系列	A. 提供晨間或夜間運動者安全上的防護，開發出夜光、反光布種，以因應消費者於戶外行走或運動時，具有警示他人的作用，且能兼具美觀的需求。 B. 夜光系列：運用紗線及特殊加工製程，吸收光源，以維持一定程度的作用。 C. 反光系列：運用特殊加工製程，利用車燈照射反射原理產生反光的效果。 D. 適合晨間或夜間慢跑、自行車運動。
	空氣管理 Air Management	
	BodyCare® Anti-bacterial 抗 菌系列	A. BodyCare®為儒鴻之自創品牌商標。 B. 已於成熟市場之國家商標註冊，範圍包含美國、歐盟與亞洲。 C. 以機能性及功能性為主要訴求，使用纖維、組織與後加工處理之技術研發，使織物成為具有抗菌功能之 BodyCare®產品。 D. 應用於運動服、休閒服、居家服飾產品。

產品 種類	產 品 名 稱	用途及說明
	Cool Sensation 涼感系列	A. 透過天然纖維或添加冷元素材料的纖維，使織物具有接觸涼感的特性。 B. 增加穿著體感的舒適性。 C. 適用於長時間曝曬於陽光下的環境。
	3 合 1 多功能系列	A. 特殊改質纖維，透過織紋設計，讓織物具有抗紫外線、隔熱與消臭功能。 B. 消臭功能：長效型減緩微生物造成臭味。 C. 抗紫外線功能：可有效阻隔，減少紫外線對皮膚的傷害，可避免穿著者肌膚曬傷，適合戶外運動使用。 D. 隔熱功能：具紫外線遮蔽性，反射可見光，降低熱傳導速度，提高運動員穿著舒適度。 E. 應用於慢跑、戶外運動與休閒服飾產品。
	濕度管理 Moisture Management	
	BodyCare® Moisture Management 吸濕排汗系列	A. BodyCare®為儒鴻的自創品牌。 B. 已於成熟市場之國家商標註冊、範圍包含美國、歐盟與亞洲。 C. 以機能性及功能性為主要訴求，應用纖維、組織與後加工處理之技術，使織物成為具有吸濕排汗的功能布料。 D. 應用於運動服、休閒服飾。
	Umorfil® 親膚系列	A. 透過奈米技術將海洋膠原胜肽氨基酸注入纖維的新機能材料，訴求保濕舒適的機能，基底為環保材質。 B. 運用纖維及高導濕組織設計，提高產品在吸濕排汗功能性的效率。 C. 極佳的親膚特性，適合貼身、居家服飾。
	Aqua-Guide® 導濕快乾系列	A. 係儒鴻品牌商標。 B. 導濕快乾性能，吸水層吸收汗水，傳導至中間儲水層，並快速傳導至布料表層，可防止濕氣回滲布料黏著在皮膚，提高穿著時的舒適感。 C. 適用於戶外運動、休閒服飾。
	Drylight 輕量高透氣系 列	A. 係儒鴻產品名稱。 B. 導濕快乾性能，吸水層吸收汗水並導至布料表層，3D 立體織造結構提供極高透氣性，防止布料吸收汗水後貼黏皮膚，提高穿著時的舒適感。 C. 適用於極限運動、跑步與休閒服飾。

產品 種類	產 品 名 稱	用途及說明
High Performance 高機能性 系列產品	Woveknit™	
	Woveknit™ for mid-layer 保暖系列	A. 為儒鴻專利技術商標，榮獲 ISPO 展 TOP 10 的肯定。 B. 運用纖維斷面原理，阻隔熱氣流失達到保溫效果，結合特殊刷毛加工技術強化保暖透氣之功能。 C. 高 CLO 值及抗起毛毬特性，提高織物的附加價值。 D. 應用於健行、輕登山等活動產品。
	Woveknit™ for outer layer 防風 系列	A. 儒鴻專利技術商標，此系列榮獲 ISPO 展覽 Outer layer TOP 10 的肯定。 B. 運用儒鴻的專利技術-防風針織布料。 C. 較市售一般防風外套具有更輕薄、保暖、舒適彈性。 D. 適用於戶外運動系列產品。
	Woveknit™ for baselayer 防水 透濕系列	A. 運用儒鴻的專利技術-防風針織布料，同時亦榮獲 ISPO 展 Outer layer TOP 10 的肯定。 B. 高密度織法技術，施以貼膜及防水透濕加工技術，加入彈性纖維，增加活動舒適性。 C. 複合加工技術製成 2.5 Layers、3 Layers 等防護性產品，且開發出環保 C6 以及非氟防水產品，供消費者選擇。 D. 適用於登山、自行車等戶外運動系列產品。

（四）長、短期業務發展計畫：

（1）.短期發展計劃：

1.計畫性規劃新針織技術與機種的培訓，持續創新，提高生產力與競爭力，根留台灣，全球製造。將設計研發及高階生產技術中心設置於台灣，運用品質良好的原料及品管制度提升產品競爭力，同時全球佈局，以增加產能、降低成本，縮短交期。

2.上中下游策略整合：

- 縮減往來供應商家數，集中供應商管理，深化與供應商的合作關係。
- 建立原料協同開發模式，提升量能與質能，提高供應商價值。
- 與供應商共同研發新技術與新材料，強化供應鏈能力與廣度。

3.產品由布深化至成衣：

- 提供客戶從布到成衣一貫的服務，建立垂直整合的接單營運模式。
- 掌握趨勢，提供符合客戶需求的產品，建立品質好、交期短的服務價值。
- 與世界頂尖供應商合作，運用創新技術研發布種及成衣款式，擴大與競爭者的差異化，創造整體價值鏈的價值。

(2).長期發展計劃：

1.結合客戶協同設計，共創價值：

- 深耕品牌商，培養中小型客戶，藉由客戶成長，提供公司業績成長動能。
- 培養設計師群，與客戶協同設計客製化的布料花紋與成衣款式，以專業的生產經驗值與品牌共同發展開拓新產品與新市場。
- 研發人員協同客戶開發布樣，預測客戶需求，平衡接單生產與計畫性生產方式，以加速供貨能力，深化與客戶的關係，共創價值。

2.發展環保概念的永續紡織（Sustainable Textile）：

- 重視全球環保意識的潮流，積極發展符合環保概念的產品。
- 本公司於 2006 年取得 CONTROL UNION 及 IMO 有機棉製程認證，由於歐美國家愈趨重視環保議題，將配合品牌商有機棉商品的發展策略，與其市場需求，積極開發新產品業務商機。

3.因應全球環保意識的潮流，本公司於 2011 年取得 bluesign 認證，符合品牌商規範，以建立更緊密合作關係，並善致力提升永續發展。

二、市場及產銷概況：

（一）市場分析

1. 主要產品之銷售地區：

單位：新台幣千元

年度 地區		111 年度		112 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
內 銷		188,634	0.47	135,426	0.44	123,400	0.34
外 銷	美 洲	18,426,424	46.37	14,439,220	46.90	18,496,249	50.22
	亞 洲	14,441,647	36.34	10,827,938	35.17	12,904,469	35.04
	其 他	6,679,468	16.82	5,387,878	17.49	5,304,381	14.40
	小 計	39,547,539	99.53	30,655,036	99.56	36,705,099	99.66
合 計		39,736,173	100.00	30,790,462	100.00	36,828,499	100.00

2. 市場占有率：

依天下雜誌台灣兩千大調查，本公司 112 年營業規模名列製造業第 128 名，紡織行業營業額第 4 名、稅後純益第 3 名、獲利率第 5 名。迄民國 113 年，針織布每月產能達 1,500 萬碼以上，成衣每月產能達 1,335 萬件以上，產能規模在國內亦屬名列前茅。

3. 市場未來之供需狀況與成長性：

(1).市場之未來供需狀況—織布及染整業：

短纖部分，由於中國大陸、巴基斯坦、印尼等天然纖維原料產地國的快速崛起，及國內廠商過度擴廠，造成產能過剩、削價競爭，使得國內天然纖維紡紗織布廠商無利可圖，紛紛外移。長纖部分，梭織布由於機能性紡織品的需求量大增，且這類機能性紡織品多為人造纖維的改質、加工所致，未來市場將可持續成長。後處理加工布則與市場流行趨勢息息相關。

針織布部分，近年來由於針織布的產品生命週期短，進入障礙低，且國際市場產品低價化的趨勢，貿易商及代理商紛紛朝向大陸、東南亞地區尋找貨源，並予以技術指導，幾年下來，大陸及東南亞等地廠商已可生產與台灣廠商同級之產品，雖其品質較不穩定，但在價格吸引力上則遠高於台灣產品，國內針織布的出口數量因而逐年衰退。

因應策略及所應具備之條件：

織布及染整產業可採取之因應策略為加強差異化、技術聯盟、行銷深耕、品牌經營及全球佈局。應具備條件包括產品企劃及研發創新能力、研發經費的投入、提高新產品之成功率、與協力廠商維持良好合作關係、領導者對市場敏銳度及企圖心、良好的財務能力、具開拓市場型的行銷人才、優秀的管理團隊、滿足品牌商及採購商在品質、價格、研發、服務、交期、人權、環保等各項條件上全方位之需求。

(2).市場之未來供需狀況—成衣業：

成衣業特性為勞力密集產業，設廠成本及資本技術水準相對較低。近年來國內工資不斷上揚，基礎員工勞動力供給明顯不足，使得成衣生產經營環境困難，加上中國大陸及新興國家具備低廉的勞工成本優勢競爭，因此產業持續外移。

因應策略及所應具備之條件：

成衣業可採取之策略組合建議依序是全球佈局、品牌經營及行銷深耕等三個策略。應具備之條件為健全的財務能力、優秀的管理人才、領導者的市場敏銳度及企圖心、具產品企劃及研發之人才、對於品質、價格、研發、服務、交期、人權、環保等各項條件能滿足品牌商之基本要求。

未來成長性：

本公司主要產品為彈性針織布及專業功能性服裝，主要原料為天然纖維紗、人造纖維紗及彈性纖維紗。由於台灣石化工業相當成熟，石化中間原料來源無虞，加以產業結構完整，纖維及加工紡紗產能執世界牛耳，故原料取得容易，來源充裕，品質亦穩定。在彈性纖維方面，本公司主要採用英威達公司所生產之「Lycra」彈性纖維，該彈性纖維在業界居領導地位；需求方面，全球各成熟國家及新興國家，逐漸重視休閒生活，增加戶外活動時間，尤以歐美已開發國家特別強調健康性、休閒性之生活型態，帶動具休閒性、功能性、健康性衣著的需求增加，其市場規模日漸龐大。針織布以少量多樣及組織多變化之特性受專業設計師青睞，將針織布作為高級時裝之素材，亦頗有蔚為時尚之態勢，本公司彈性針織布之遠景有充分發揮之空間。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

競爭利基：

本公司主要產品為圓編彈性針織布及其成衣製造，係運用彈性紗與一般長、短纖混織及特殊後加工處理技術，積極研發出具流行性、運動性、休閒性、環保性、健康多功能性之布料，加上流行款式的設計，廣泛應用於運動服裝、休閒服裝、內睡衣、瑜珈服等多樣化產品系列，銷售至全球知名品牌、百貨公司及各大零售商。

主要競爭優勢：

- 1)提供客戶良好的品牌商譽，建立可信賴的夥伴關係。
- 2)擁有一貫化垂直整合之工廠（從織布→染整→定型→成衣），為吸引客戶信賴之利器。
- 3)生產達經濟規模，對於原料採購具有較佳議價能力，並可運用台灣成熟的長纖產業，取得價低質精的原料。
- 4)與上游廠商技術整合，降低生產異常，提昇品質，增加產品競爭力。
- 5)產品創新能力及附加價值高，生產品質佳且穩定，具較強之競爭能力；全球運籌管理能力強，可交貨迅速，滿足客戶從原料到成品全方位之服務需求。
- 6)本公司經營管理階層具有永續經營之決心。

發展有利因素：

A.原料來源穩定：

- (a)長纖類：近年來由於我國石化業之蓬勃發展，帶動下游人造纖維、加工絲產能逐漸擴大，聚酯纖維產量更高居世界前四名，對於針織布而言，長纖易取得，來源穩定，價格方面較其他競爭對手如日本、美國等低廉。
- (b)短纖類：天然纖維受全球氣候變化影響，每年產量與價格迭有起伏。本公司為確保原料來源穩定，除與知名廠商長期配合外，亦積極尋找其他廠商，藉以確保紗支來源無虞及新紗布料的研發，並能配合生產進度、排定交期。
- (c)彈性纖維紗：本公司使用之彈性纖維紗，主要係為英威達所產製之「Lycra」彈性纖維紗，且與供應商簽協議計劃性採購，將預計採購數量依年度訂單需求分季排定，並議定合理價格，以確保本公司彈性紗之數量及品質無虞。

B.技術領先：

- (a)織布技術：由於彈性針織布係由彈性紗與一般無彈性之紗混織而成，為調和具彈性及不具彈性兩種紗種，使其緊密交織而不相互掣肘，且能保持原有長、短纖具備之特色，技術之困難度可見一斑。本公司自七十八年即與杜邦公司合作，接受杜邦工程師之技術輔導，目前技術已臻成熟，居業界領先地位。
- (b)染整技術：由於彈性纖維紗就如同橡皮筋一般，欲在橡皮筋上染色是相當困難的，因為彈性紗遇高溫時染液會糊掉或產生皺紋，本公司經不斷研究、測試染液溫度之升降、曲線，已能做最佳控制。

C.堅強之研究發展部門：

本公司於八十二年即設立研發單位，目前隸屬於織布事業部，專責研究新布種之開發，涵蓋織布之技術、染整及後加工之處理。另設有檢驗中心，測試織物之各項品檢標準，例如：縮率測試、染色堅牢度測試、物理性測試等。企劃研發部門每年不定期參加德國 ISPO、美國 Functional Fabric Fair 等國際紡織展，以提供儒鴻企業自行研發成功之布料及成衣搭配款式供買主挑選，塑造企業良好之品牌形象及商譽，與客戶或品牌商建立可信賴的夥伴關係。

D.全球化佈局：

本公司台灣總公司為業務中心，運用科技技術開發產品及推廣業務，掌握消費市場動態，蒐集流行資訊，能不受空間限制接單服務客戶。此外，在全球各主要消費市場，有長期配合代理商，代理本公司布料及成衣銷售業務。

在生產基地的部份，針織布生產方面，因生產技術需求高、投資成本大、客戶指定台灣生產等因素，在國內，苗栗溪洲設有針織、定型、數位印花及品檢包裝廠、大山針織廠，桃園大園設有染整廠；海外部份，在越南設有越南織染廠。成衣生產方面，在越南設有仁澤廠、展鵬廠、進雄廠、隆安廠；在柬埔寨設有金邊廠；在印尼設有印尼廠，藉以分散生產基地集中之風險，擴大生產規模來滿足產能需求。另在南非賴索托、越南及中國大陸等地，設有策略聯盟代工廠。目前的佈局狀況如下表：

營業所	台灣台北總公司	
生產基地	布業	成衣業
	溪洲針織、定型、數位印花及品包廠、大山針織廠、大園染整廠、儒鴻織染(越南)	越南仁澤廠、展鵬廠、進雄廠、隆安廠及柬埔寨金邊成衣廠與印尼成衣廠，賴索托、越南及中國大陸等策略聯盟代工廠

影響未來發展的不利因素及因應之道：

A.不利因素：

- 紡織品市場面臨東南亞國家如越南、印度、巴基斯坦、韓國及中國大陸等產品低價競爭，愈演愈烈。
- 全球佈局後，經營團隊在地化比例不足，管理不易。
- 招工競爭，加上勞動成本逐年提高，代工利潤微薄。
- 區域經濟形成，貿易保護加劇。

B.因應之道：

a.產品創新：

1. 產品設計創新：

研發人員必須隨時掌握流行資訊，自行開發或蒐集最新產品，提供予業務人員。

2. 行銷創新：

業務人員必須時時刻刻站在客戶的角度替客戶設想，並與研發人員密切配合，共同設計並提供客戶所需產品，甚至創造客戶額外之需求。

3. 後勤作業創新：

部分產品導入智慧製造工作項目，透過裝設智慧監控裝置蒐集數據，配合人工智慧(AI)與自動光學檢查(AOI)應用，即時整合協作廠商生產與出貨速度，並同步至本公司 ERP 系統，透過智慧化設備取代重複性的目視管理與人工監管，最終達成營運管理優化之目標。進一步提供客戶及供應商快速創新、快速研發、快速生產、快速行銷的產銷企業模式。

透過企業創新文化之塑造及全球運籌電子化輔助，廠商提高產品附加價值，近而提升競爭力。

b.行銷策略：

1. 短期：

快速反應，貼近市場，加強與客戶的合作關係，讓客戶如合夥人一般的密切關係，能夠使得供應鏈更有效率，未來客人將選擇和作業程序及系統先進的供應商合作，除了有助於降低風險，更能降低產品開發費用及提高生產力。

2. 中期：

歐、美客人基於更有效率的供應鏈管理，其採購對象移轉至具有垂直整合能力，可提供從原料到成品或甚至設計服務的供應商。因此本公司將充分發揮垂直整合供應商的優勢，提供客人 ODM 的整體配套服務，深耕客戶基礎。

建立「品牌夥伴」，面對國際買家及品牌零售商大者恆大的趨勢，主要市場漸由幾家大型品牌公司主導。無論是代理國外品牌，爭取新的代理品牌，獲得國外知名品牌商的授權生產，提供成品布到成衣一貫化生產服務，達到滿足客戶全方位的需求。

3. 長期：

建立良好的 ODM 供應商的信譽，提高產品附加價值。積極建構全球運籌佈局，生產據點傾向分散，選擇具競爭力的生產區域從事製造，策略上以台灣為營運中心，在台灣設計、研發、接單，統籌訂單的分配與客戶服務；並隨著全球區域經濟的發展，至具有關稅優惠的國家設廠生產，以提高競爭力。

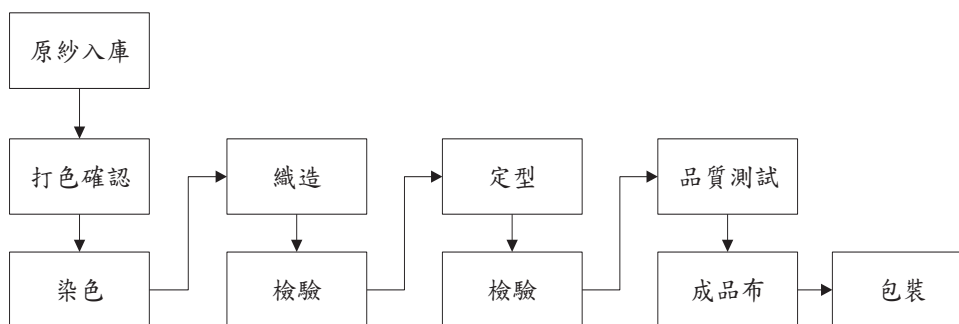
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品之重要用途

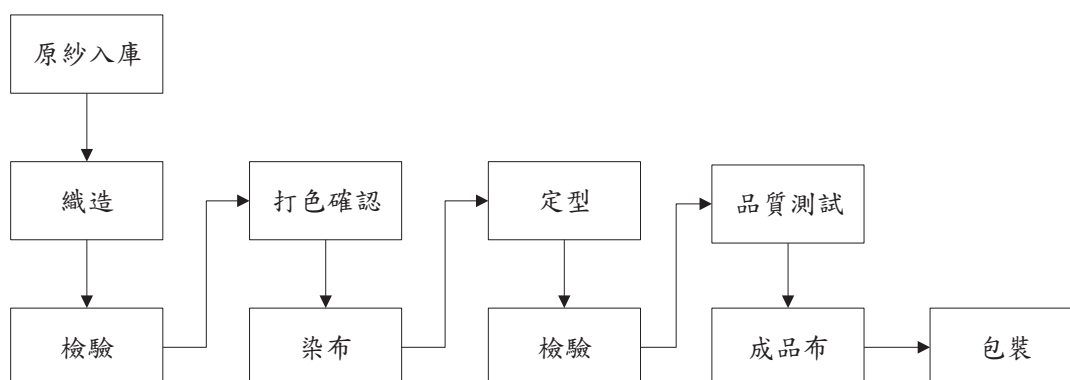
本公司主要產品係由人造纖維及混紡纖維所織造而成的服裝類用布料，尤以圓編彈性針織布為主要訴求，廣泛使用於時下流行趨勢所強調之休閒服、運動服、韻律裝等。

2. 主要產品之產製過程

〔1〕前染：



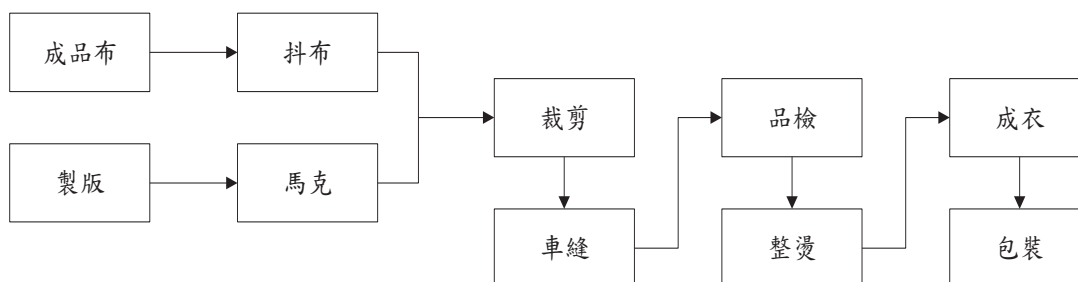
〔2〕後染：



〔3〕後加工過程：

依布種需要再加入印花、壓花、壓褶、燒花、刷毛、磨毛、剪毛等流程。

〔4〕成衣：



(三)主要原料之供應狀況：

主要產業部門	產品名稱	主 要 原 料		
		原料名稱	主要來源	供應情形
織布事業部	針織布	胚 紗	台灣及越南	穩 定
		彈性紗	新加坡、越南及台灣	穩 定
成衣事業部	成 衣	成品布	自製及台灣、中國、越南	穩 定

(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及進（銷）貨金額與比例：

1. 最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及銷貨金額與比例：

單位：新台幣千元

項目	112 年度				113 年度				114 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	A	4,735,617	15.38	-	A	5,200,401	14.12	-	A	1,463,819	15.61	-
2	B	3,178,107	10.32	-	B	3,290,072	8.93	-	B	787,113	8.40	-
3	C	2,113,846	6.87	-	C	3,461,748	9.40	-	C	1,141,971	12.18	-
	其他	20,762,892	67.43	-	其他	24,876,278	67.55	-	其他	5,981,703	63.81	-
	銷貨淨額	30,790,462	100.00	-	銷貨淨額	36,828,499	100.00	-	銷貨淨額	9,374,606	100.00	-

本公司銷售產品主要分為成衣及針織布，主要往來客戶皆以授信良好、營運穩健之品牌及通路商為主。近年來致力於與客戶協同開發設計、提供從織布到成衣垂直整合一次購足服務，並受惠於客戶集中採購政策影響，主要往來客戶佔比逐年提升。

2. 最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及進貨金額與比例：無。

本公司生產針織布之主要原料為長、短纖紗及彈性纖維。在彈性纖維方面，本公司採用萊卡公司所產製之「Lycra」、台塑旭公司及曉星公司之彈性纖維紗；在長纖紗方面，東隆、集盛、南亞、羽台及新光係長纖紗之主要供應商；在短纖紗方面，則與知名廠商配合。本公司與供應商合作關係良好，供貨來源穩定，尚無進貨短缺、中斷及過度集中之虞。

本公司係接單式生產，供應商進貨金額消長係依客戶訂單需求而定。

三、最近二年度從業員工資料：

年度		112年度	113年度	當年度截至年報刊印日
員 工 人 數	直接人工	13,553	15,305	15,421
	間接人工	3,019	3,334	3,413
	公司職員	2,043	2,029	1,932
	合計	18,615	20,668	20,766
平均年歲		31.24	31.31	31.33
平均服務年資		4.28	4.37	4.65
學 歷 分 布 %	博 士	0	0	0
	碩 士	1	1	1
	大 專	11	10	10
	高 中	40	41	37
	高中以下	48	48	52

四、環保支出資訊：

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

(1) 本公司產製紡織品之生產過程中所可能產生之污染物主為廢水、廢氣、布邊和餘紗。在廢水、廢氣處理方面，本公司於工廠內設有廢水、廢氣處理設備；在廢棄物處理方面，目前本公司依廢棄物性質分類，並於廠內先預做收集後，再交由經環保署認可之專業環保廠商處理。

(2) 依法令規定，取得相關許可證照如下：

工廠名稱	申請單位	許可證種類	相關法令	證照字號	有效期間
溪洲廠	苗栗縣政府	水污染防治許可證	水污染防治法	苗縣環排許字第00031-14號	113.11.06 -117.09.21
溪洲廠	苗栗縣政府	固定污染源操作許可證	空氣污染防治法	苗府環操證字第K0308-08號	113.09.12 -117.11.28
溪洲廠	苗栗縣政府	固定污染源操作許可證	空氣污染防治法	苗府環操證字第K0309-09號	113.09.12 -117.05.23
溪洲廠	苗栗縣政府	固定污染源操作許可證	空氣污染防治法	苗府環操證字第K0878-06號	113.09.13 -117.12.01
溪洲廠	苗栗縣政府	固定污染源操作許可證	空氣污染防治法	苗府環操證字第K0984-02號	114.03.06 -119.03.05
溪洲廠	苗栗縣政府	廢棄物清理計畫書	廢棄物清理法	苗府環廢字第1130045222號	114.04.23 -117.04.24
大園廠	桃園市政府	固定污染源操作許可證	空氣污染防制法	操證字第 H2978-08 號	110.01.20 -115.01.19
大園廠	桃園市政府	水污染防治許可證	水污染防治法	桃市環排許字第H3241-07 號	110.12.22 -115.12.21
大園廠	桃園市政府	廢棄物清理計畫書	廢棄物清理法	H1011140009	110.02.09 -115.02.09
儒鴻製衣進雄廠	資源環保廳	環境許可證	環境保護法 (72/2020/QH14)	06/GPMT-BQL	122.03.05
儒鴻紡織越南仁澤廠	資源環保廳	環評報告決議書	環保法 (55/2014/QH13)	3905/QD-UBND	永久
儒鴻紡織越南仁澤廠	資源環保廳	有害廢棄物來源登記簿	危害廢棄物管理條例 12/2011/TTBTNMT	QLCTNH: 75.001016.T	永久
儒鴻織染越南布廠	資源環保廳	環評許可證	環保法 2020 (72/2020/QH14)	26/GPMT-BTNMT	121.01.13
儒鴻製衣隆安廠	資源環保廳	環評許可證	環保法 2020 (72/2020/QH14)	3727/GPMT-STNMT	123.05.28
儒鴻製衣展鵬廠	資源環保廳	環評許可證	環保法 (72/2020/QH14)	14/GPMT -UBND	123.01.02
金邊廠	環境局	環評報告決議書	勞工法 1269/36/19961224	環境局證號 SORCHONO 160	永久
印尼廠	肯德爾縣投資局	廢水處理許可	環境保護及管理法	660.3.1/003/DPMPSTP/2020	114.08.18

(3) 依法令規定繳納污染防治費用。

(4) 各生產工廠已依其規模、製程特性及法令規定設置所須之環境保護專

責人員：

工廠名稱	姓名	專責技術	合格證明書號
溪洲廠	王保貴	乙級廢棄物處理技術人員	(92)環署訓證字HB090773號
溪洲廠	鍾元明	乙級廢水處理專責人員	(89)環署訓證字GB120347號
大園廠	林寬恩	甲級廢水處理專責人員	(100)環署訓證字第GA150559號
大園廠	彭玉輝	甲級廢棄物專業技術人員	(105)環署訓證字第HA310394號
儒鴻織染越南布廠	胡氏桃	環保工藝技術人員	環保工藝大學第00113573號

2. 防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元

設備名稱	數量	取得日期	投資及改良成本	未折減餘額	用途與預計可能產生效益
溪洲廠油煙廢氣處理設備	一式	101.03.14	6,705	0	處理廢氣合於排放標準
溪洲廠定型機油煙廢氣靜電處理設備	一式	104.11.09	9,833	724	處理廢氣合於排放標準
溪洲廠廢水處理工程	一式	88.11.16	9,910	418	處理廢水合於排放標準
溪洲廠印花廢氣靜電集塵處理設備	一式	108.08.01	5,750	559	處理廢氣合於排放標準
溪洲廠廢水處理系統設備	一式	109.11.25	6,965	2,205	處理廢水合於排放標準
大園廠定型機油煙廢氣處理設備	一式	99.10.01	6,816	829	處理廢氣合於排放標準
大園廠廢水處理系統改善工程	一式	102.10.28	22,873	700	處理廢水合於排放標準
大園廠廢水處理設備二期工程	一式	103.07.01	10,853	146	處理廢水合於排放標準
大園廠定型機油煙廢氣處理設備	一式	109.02.03	13,208	2,701	處理廢氣合於排放標準
儒鴻織染越南布廠廢水系統設備	一式	104.01.01	28,665	9,645	處理廢水合於排放標準(A 級標準)
儒鴻織染越南布廠定型機油煙廢氣靜電處理設備	一式	107.12.06	17,758	6,804	處理廢氣合於排放標準
儒鴻紡織越南隆安廠生活污水處理系統	一式	104.03.26	2,409	1,462	處理廢水合於排放標準
儒鴻紡織越南展鵬廠生活污水處理系統	一式	107.04.03	2,354	0	處理廢水合於排放標準
儒鴻紡織越南進雄廠生活污水處理系統	一式	107.09.05	8,786	6,688	處理廢水合於排放標準
儒鴻紡織越南進雄廠移印室活性碳過濾系統	一式	109.05.01	209	171	處理廢氣合於排放標準
印尼廠汙水處理設備及回收水過濾設備	一式	111.11.1	9,420	8,192	處理廢氣合於排放標準

3. 最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過：

工廠別	專案	112年	113年
溪洲廠	照明更換高效率LED燈具	節電量872度	節電量7834.56度
溪洲廠	太陽能發電設置	減碳487.2公噸	減碳1153.90公噸
大園廠	汙泥烘乾減重作業	減重419公噸	減重230公噸
大園廠	太陽能發電設置	減碳267.32公噸	減碳428.85公噸
大園廠	蒸氣冷凝水回收再利用	節水量133,679公噸	節水量137,569公噸
儒鴻織染	廢水處理汙泥減量	汙泥減重424公噸	汙泥減重347公噸

工廠別	專案	112年	113年
越南布廠			
儒鴻織染 越南布廠	鼓風機效能提升計畫	節電量57,600度	節電量37,290度
儒鴻織染 越南布廠	降溫水熱能回收方案	節能量444,661度	節能量3,226,917度
儒鴻織染 越南布廠	廢水廠鼓風機減量方案	節能量347,200度	節能706,982度

4. 最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：113年9月3日府環水字第1130244775號，違反水污染防治法第7條第1項，生化需氧量及化學需氧量未符合放流水標準，處新台幣273,000元罰鍰。

五、勞資關係：

(一) 員工福利措施：

本公司一向以尊重人性，關心員工為經營理念之一，為照顧同仁之身心健康，並建立其生活之保障，使能心無旁騖為公司奮發向上，公司特別提供或贊助有關福利計畫，並由公司同仁成立福利委員會，負責員工福利之規劃與推行，目前之福利措施主要如下：

1. 公司提供：

全民健保、勞工保險、團體保險、差旅平安險、提撥退休金準備、提撥積欠工資墊償基金及提撥職業災害保險。

2. 公司特別提供：

每週一天幸福日(提早一小時下班)、彈性上下班、年度健康檢查、員工汽機車停車位(汽車位採申請制)、外地員工宿舍(申請制)、伙食用餐補助、圖書室、健身房、瑜珈教室、員工餐廳、哺乳室、海外人員之租屋補貼及子女教育津貼、員工子女托育補助及托嬰中心(托嬰中心地點設置於公司總部)，員工育嬰留職停薪復職率達八成，免費視障按摩，114年度新設立志工假。

3. 福利委員會規劃：

生日禮金、一年兩次員工部門聚餐、社團活動補助、婚喪喜慶禮金、生育補助、三節福利金、特約商店簽定、不定期發放禮券、禮盒。

4. 員工激勵獎金：

本公司113年營收及獲利表現創佳績，為激勵同仁的工作士氣，經本公司董事會決議通過發放季度營運績效獎金。

5.員工持股信託:

本公司為增進員工福祉、提高員工向心力，預計於 114 年實施員工持股信託實施方案，和員工共享企業經營成果，保障其退休後之生活安定。

(二) 員工進修、訓練辦法：

本公司對於員工適時提供教育訓練之課程，分為新進人員通識訓練、員工在職專業訓練、管理職能訓練及其他進修教育。並適時針對不同屬性之員工，加強專業知識或技能訓練。

113 年度本公司所舉辦的訓練(包括內部及外部訓練)共計約 188,465 人次參加;約 365,369 訓練小時;全年度訓練支出約為新台幣 3,217 千元。

員工發展計畫:

培訓計畫名稱	說明
新進人員通識訓練	目標:熟悉組織制度與規範及建立產業的基本知識及能力 對象:所有新進同仁 113 年總時數:87,589.75 小時 培育方向:協助所有新人職場角色的轉換與適應，培養基礎工作技能與應有職能，使其能在公司找到自我定位與舞台。
員工在職專業訓練	目標:強化專業知識與技能，透過系統化訓練，提高工作準確性、效率與工作品質。 對象:符合資格的在職同仁 113 年總時數:62,416.46 小時 培育方向:本公司重視人才培養，透過一系列專業訓練課程，培養員工自主思考與解決問題的能力，鼓勵創新思維與流程改善，同時打散式的學習設計更促進跨部門之間的溝通合作。
管理職能訓練	目標:預計於 114 年度規劃高階主管及中階主管的管理課程 對象:管理團隊 培育方向: 1.提升溝通能力：學習如何與部屬有效交流，達到有效的溝通。 2.強化輔導技巧：掌握激勵和支持部屬的方法，促進能力培養並提升工作績效。 3.改善團隊氛圍：增強團隊凝聚力，強化組織信任感，提升工作效率。 4.適應變化：靈活調整管理策略以應對多元人才需求。 5.提升決策與問題解決能力:建立邏輯思維、分析判斷力，提升主管在面對複雜問題時的決策品質與應變能力。

(三) 退休制度與實施情形：

本公司依主管機關相關法令，辦理員工退休事宜，涵蓋所有正式任用員工。依該辦法規定，適用「勞動基準法」員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。其中所獲得之基數係依員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數計算而得。在該退休辦法下，退休金

給付全數由本公司負擔。

自民國九十四年七月一日起配合「勞工退休金條例」(以下簡稱「新制」)實施之後，員工得選擇適用「勞動基準法」，或選擇適用新制並保留適用該條例前之工作年資。原適用「勞動基準法」之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工，其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月依每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

(四) 勞資協議及員工權益維護：

本公司致力於建立透明、公開的同仁溝通管道以促進勞資關係和諧，使同仁得以反應問題與提供建議。秉持自主管理、全員參與之經營方針，由各部門主管定期與部屬透過業務會議、產銷會議等進行雙向溝通；本年度，新進同仁平均滿意度為「滿意」以上，對於員工餐聽、健身房滿意度也會不定期進行調查，期望帶給同仁更好的環境。

為了解台籍員工需求及想法，本公司自 2022 年起，每年定期委託外部顧問進行線上匿名滿意度調查，平均填答率超過 8 成。調查結束後會將每年員工意見調查結果，向高階主管匯報，並請相關單位提出改善措施。113 年度依據調查結果，同仁很重視薪酬福利及訓練發展，為能有效達成留任的目的，公司將實施符合市場競爭力之薪酬政策，並同時提升員工福利，預計將全勤獎金納入本薪，同時提供海外同仁久任獎勵假，以及新設立志工假。在訓練方面逐步引進多元題材，著重管理職能的教育訓練制度。

另外公司設有員工意見信箱及申訴管道，由專人負責接收處置員工之意見反映，即時回應員工心聲，並確保員工各項權益不致損害。

(五) 本公司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：大園廠違反職業安全衛生法第 6 條第 1 項規定，罰鍰金額新台幣 100,000 元，依缺失項目逐一改善完成，於 113 年 4 月 16 日桃園勞動檢查處回覆廠內稽核缺失已改善完成。

(六) 性別平等及多元化：

為維護性別工作平等及人格尊嚴，儒鴻除遵循《性別平等工作法》，亦積極響應各品牌之道德行為準則，將相關道德規範要求公布於各廠區，強調我們確保同仁不會因為性別、性別認同、種族、宗教、年齡、殘疾、疾病、婚姻狀況、懷孕、性取向、國籍、政見、社會或種族出身，或其他方面而在聘用、薪酬、福利、晉升、獎懲、離職或者退休等方面受到歧視。113 年臺灣當地聘用人數比例為 73.4%(本國人：1,249 位、外國人：453 位)

地區	女性同仁占比%	女性主管占比%
臺灣	62.5%	57.9%
越南	87.2%	70.3%
柬埔寨	83.1%	77.8%
印尼	86.8%	74.4%

針對性騷擾防治，我們設置專門的申訴信箱 help@eclat.com.tw，同時訂定並公布性騷擾防治措施申訴懲戒辦法，每年也會進行性騷擾防治的線上課程。

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。

● 資訊安全風險管理架構

- 1.高階資安主管：統籌資安政策推動、跨部門的協調與資源調度事務。確認資安策略方案與目標並提供資源與審查重要資訊安全管理措施。
- 2.數位發展部：負責規劃、執行及推動資訊安全管理事項。每年定期進行獨立及客觀的評估，以反映公司資訊安全管理政策、法令、技術及業務之最新狀況，確保資訊安全實務作業之可行性及有效性。
- 3.稽核單位：外部稽核和內部稽核，定期或不定期進行資訊安全檢查，並將檢查結果報告審計委員會後提報董事會。
- 4.全體員工：遵守各項資訊安全政策以及保密協定、程序與作業要求。
- 5.依據《公開發行公司建立內部控制系統規範》第 9-1 條以及場外交易（OTC）公司的二級標準成立，增強了儒鴻及其子公司的安全性，並在嚴格措施與保持自主性之間取得平衡。為進一步強化這項承諾，112 年 9 月 7 日，經董事會指派一位資訊安全主管，並成立了專責之資訊安全團隊。
- 6.董事會監督：資訊安全主管每年定期向儒鴻董事會報告，並提出年度資安風險執行概況及改善建議措施。

● 資訊安全政策

為確保資料處理及資訊流通之機密、完整、可用性獲得適當的保障，避免資源遭受不當因素之干擾、破壞、入侵、或任何不利之行為與企圖，各單位需遵守各項資訊安全措施與規範，以達企業永續的營運與發展。

● 資安情資評估因應與參與

為強化上市公司資安情資共享，提升資安事件通報應變能力，本公司已申請成為台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)會員，以便取得資安預警相關情資、資安威脅與弱點資訊。

● 資訊安全的管理措施

- 1.公司訂有「資訊安全管理要點」規範資訊安全的執行要求。
- 2.每年定期依「資通安全檢核表」檢視資安環境、進行風險評估，落實各項管控措施。
- 3.訂有「災害復原計畫書」揭示資安事故的通報流程、權責單位與執行步驟。
- 4.資訊安全的管理措施如下：

管理項目	說明	管理方案及投入資源
實體及環境安全	● 機房環境維護與管理 ● 網路斷線風險 ● 設備採購與服務契約依法與需求進行規範 ● 法規遵循	● 資訊機房檢查項目表與機房出入登記簿 ● 環控系統管理 ● 機房門禁管制 ● 建立備援線路 ● 資訊設備銷毀程序 ● 資料提供、查詢與銷毀規則
系統可用性	● 系統狀態通報 ● 異常狀態處理 ● 災害即時復原	● 系統與網路狀態監控 ● 資料備份與異地備援 ● 定期災害演練
存取控制	● 資料存取的控制措施 ● 連線設備的管控 ● 遠端存取的管控	● 人員權限設定 ● 人員及特權帳號管理 ● 管制隨身存取設備使用 ● 阻擋非安全性設備連結 ● 操作行為留存軌跡 ● 網段的區隔 ● 遠端存取雙重驗證啟用
內外部威脅	● 系統弱點偵測與補強 ● 建立防護措施 ● 提升人員資安意識 ● 內網設備風險管理	● 架設防火牆、病毒防護、惡意程式偵測和阻擋 ● 加強人員資安宣導與管控 ● 電子郵件過濾機制 ● 定期辦理郵件社交工程與系統弱點掃描 ● 進階持續性威脅攻擊防禦措施 ● 企業連網設備風險管控平台 ● 核心系統端點威脅偵測與防護

● 資通安全風險與因應措施

本公司依資安管理項目引進偵測、保護、阻擋、備份設備及軟體，唯網路攻擊手法層出不窮，本公司無法完全保證不受到攻擊而導致系統癱瘓，致企業內部無法正常運行，資料有效傳遞或資料呈現受阻。

影響範圍包含業務、生產、出貨以及會計層面，進而對公司營運及商譽產生不利影響。本公司將持續加強資訊安全防護措施，適時引進防護裝置和系統，並要求本公司員工和配合廠商嚴格遵守資訊安全原則，以期不受病毒感染，釣魚事件導致資料外洩，或網路勒索等情事的發生，將資安危害可能造成的影響降至最低。

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

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112年度	113年度	差異	
			金額	%
流動資產	17,398,018	21,508,022	4,110,004	23.62%
固定資產	12,287,751	12,993,610	705,859	5.74%
無形資產	25,128	26,838	1,710	6.81%
其他資產	2,121,838	1,336,650	(785,188)	(37.01%)
資產總額	31,832,735	35,865,120	4,032,385	12.67%
流動負債	6,080,958	6,766,856	685,898	11.28%
長期負債	0	0	0	0.00%
其他負債	81,196	176,603	95,407	117.50%
負債總額	6,162,154	6,943,459	781,305	12.68%
股本	2,743,671	2,743,671	0	0.00%
資本公積	3,769,547	3,769,803	256	0.01%
保留盈餘	19,117,834	22,080,917	2,963,083	15.50%
換算調整數及其他	39,529	327,270	287,741	727.92%
股東權益總額	25,670,581	28,921,661	3,251,080	12.66%

重大變動項目說明：

擬就變動金額超過 10,000 千元且變動比率超過 20% 以上者分析原因如下：

- (一)流動資產：本期流動資產較上期增加，係因營業收入及淨利增加，致現金及約當現金、應收帳款及存貨淨額均隨之增加。
- (二)其他資產：本期其他資產較上期減少，主係預付土地款項於本年度轉列固定資產所致。
- (三)其他負債：主係本期遞延所得稅負債較上期增加所致。
- (四)換算調整數及其他：因匯率變動致國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。

二、財務績效：

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動%
營業收入淨額	30,790,462	36,828,499	6,038,037	19.61%
營業成本	21,111,381	25,459,513	4,348,132	20.60%
營業毛利	9,679,081	11,368,986	1,689,905	17.46%
營業費用	3,130,231	3,613,561	483,330	15.44%
營業利益	6,548,850	7,755,425	1,206,575	18.42%
營業外收入及支出	126,748	595,503	468,755	369.83%
繼續營業部門稅前淨利	6,675,598	8,350,928	1,675,330	25.10%
所得稅費用	1,499,131	1,710,076	210,945	14.07%
本期淨利	5,176,467	6,640,852	1,464,385	28.29%
其他綜合損益(稅後淨額)	16,388	313,928	297,540	1815.60%
本期綜合損益總額	5,192,855	6,954,780	1,761,925	33.93%

重大變動項目說明：

擬就變動金額超過 10,000 千元且變動比率超過 20% 以上者分析原因如下：

- (一) 營業收入、營業成本：主要係受成衣及織布事業客戶下單需求增加所致。
- (二) 營業外收入及支出：主要係匯率變動影響兩期之兌換(損)益差額。
- (三) 其他綜合損益：主要係兩期之國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。

三、現金流量：

1.最近二年度流動性分析

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增(減)比例%
現金流量比率	76.7	69.76	(9.05%)
現金流量允當比率	103.2	98.13	(4.91%)
現金再投資比率	0	2.62	-%

變動達 20%者分析如下：

2.未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金 餘額	預計全年來自 營業活動淨現 金流量	預計全年現金 流出量	現金剩餘 (不足)數	現金不足額補救措施	
				投資計畫	融資計畫
3,618,179	4,956,371	6,508,804	2,065,746	—	—

- (1)營業活動：依照截至刊印日止本公司的接單情形以及預估未來一年營運狀況，預估本公司營運將持續獲利，致營業活動淨現金流入。
- (2)投資活動：主係預計114年度投入增設印尼廠擴廠現金流出1,640,000千元，購置生產機台計204,564千元，預估產生投資活動淨現金流出1,844,564千元。
- (3)融資活動：主要係114年度預計發放現金股利現金流出4,664,240千元，致產生融資活動之淨現金流出4,664,240千元。

預計現金不足額之補救措施：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與其改善計畫及未來一年投資計畫：

單位：新台幣/美元千元

說明 項目	投資金額	轉投資政策	獲利或虧損 主要原因	改善 計畫	未來一年投資 計畫
Eclat Cayman Islands Holdings (Cayman)	4,111,436 (USD 125,406)	為加速全球成衣生產佈局，尋求更符合成本效益的生產基地，積極擴大於越南之設廠，包括 ECLAT TEXTILE(VN)、COLLTEX、E-TOP (VN)、TAI-YUAN (VN) 等成衣廠以及 FABRICS 布廠，做為成衣以及針織布訂單生產基地，以提昇產品競爭力。	2024年市場需求回暖，品牌商訂單有所成長，帶動補貨需求之下使得營收增長，致全年呈現營運獲利。	無	無

說明 項目	投資金額	轉投資政策	獲利或虧損 主要原因	改善 計劃	未來一年投資 計劃
Grand Elite Holdings Inc.(Grand Elite)	279,328 (USD 8,520)	為垂直整合生產能力，增加成衣海外生產據點，因而間接投資 ECLAT TEXTILE (CAMBODIA)。	ECLAT TEXTILE (CAMBODIA)因工人熟悉度及生產效能穩定，雖人工成本增加惟仍可維持獲利。	無	無
PT Eclat Textile International	1,639,250 (USD 50,000)	為分散生產基地集中風險，於印尼投資成衣廠，以擴大生產規模，落實風險分散並整合供應鏈效益，提昇全球戰略佈局。	2024年印尼產能提高且已達損益兩平，2025年有望持續獲利。	無	1,640,000 (USD 50,000)

六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估：

1.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)利率部份：合併公司營運資金，主要以營運之現金收入及舉借銀行資金支應。假設 113 年底短期借款餘額 1,804,322 千元，若利率增加或減少 1%，在所有其他變數維持不變之情況下，將增加或減少本公司約 18,043 千元利息支出。

未來因應措施：合併公司除加強產品開發、業務拓展、管控成本，以提升獲利力增加自有資金，從而降低借款額度，減少利息支出。另為降低利率風險，會定期或不定期評估銀行借款利率，並積極與銀行協商以取得較優惠之融資利率，故利率變動對本公司不致產生重大風險。

(2)匯率變動部份：合併公司主要計價貨幣有美金、越南盾及印尼盾，匯率變動將對本公司外幣交易的兌換損益造成影響。113 年底具匯率風險之淨資產(負債)部位分別為美金 155,319 千元、越南盾 255,466,565 千元及印尼盾(75,177,250)千元，若新台幣相對於美金、越南盾及印尼盾貶值或升值 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，將增加或減少本公司約 42,169 千元稅後淨利。

未來因應措施：合併公司將隨時視市場匯率變動之狀況，適時讓售外幣應收帳款從而降低外幣持有部位，並運用預售遠期外匯及進行避險，以降低匯率波動造成之損失。

(3)通貨膨脹部份：截至年報刊印日止，本公司受通貨膨脹影響並不重大。但面對全球經濟情況不確定，本公司無法保證未來通貨膨脹或緊縮是否發生重大變化，影響消費者之信心，降低消費意願，而對本公司營運結果產生重大不利影響。

2.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：

本公司並未從事高風險、高槓桿投資之投資行為。本公司為子公司提供資金貸與，主要係基於各轉投資公司資金融通需要，以提升其營運資金運用的靈活度，不致對本公司產生重大風險。

3.未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1)高附加價值紡織品開發計畫：

結合美學與功能性，著重產品的環保性，研究開發高機能性針織彈性布料。從原料的設計到生產技術開發，加上染助劑的完美配比，透過產業技術或是異業的結合，達到每次產品研究開發所設定之目標。環保、舒適度、安全性、健康、美觀性是儒鴻對每一項產品研究開發的五大目標，也是各大運動品牌每一季對產品訴求的重點。

環保：為落實公司環境政策：「降低環境負荷，減少環境衝擊」，在生產過程盡量使用低污染或可再生性之物料或能源，經由環境管理系統以達持續改善。每年透過 Bluesign®及 ISO 14001 驗證，確保生產廠區善盡環境保護之責。儒鴻大園廠率先參與經濟部工業局 2017 年製造業能源管理示範輔導計畫，建置 ISO 50001 能源管理系統，也透過企業能源策略的改變，成功降低能源使用。原訂 2020 年能源減量 10%的目標已於 2016 年達成，減少總能源使用高達 27.95%。2019 年持續透過燈具汰換、設備更新等計畫的實

施，管理能源使用。2020 年增加廢水處理、定型機油煙廢氣處理及移印室活性碳過濾系統等設備，減廢降低對環境衝擊。

舒適度：以輕量、保暖舒適為主要訴求，透過人造纖維原料加工的過程改變物性結構並配合針織組織變化，來提高布料吸濕的速率、降低布料的含濕率，增加保暖的持續性。組織與紗線的組合應用，布料可快速單向傳導汗水、增加布料的厚實度但維持輕量化，進而增加體熱與織物間的熱對流，棉感原料賦予更好的天然彈性特質改變機能性布料的親膚性。

健康：仿生纖維再精進，結合棉感人造纖維的設計，織造為內外分層設計，目的為提供不同的親膚感，運動時亦透過組織提供功能需求。功能性包含調節體感溫度與高透氣度。

美觀性：流行元素結合運動產品將成為服裝產業的主流，運動品牌對於外觀的需求也更為廣泛，從流行服飾品牌擷取靈感，運用於機能性服飾產品。利用雙面與單面電腦緹花技術，結合圖案設計，透過各式不同加工絲的搭配與組合，提供更多緹花布料在成衣款式的應用廣度與身體接觸的觸感。

安全性：高度反光新材料與印花技術的應用，透過異業合作與技術交流，發出革命性的高反光度織物，產品不但具安全性更兼具機能布料的舒適度與功能性，搭配圖案設計，在機能服飾安全防護功能的領域注入美觀與流行元素。

(2)高機能性紡織品開發計畫：

- a. 高蓄熱保溫機能性布料開發，透過工研院合作專案，將光發熱粉體注入抽絲製程，蓄熱體本身透過吸收遠/中/近紅外線，反射出熱能，第三代光發熱粉體具有更快速的升溫成效，提升體感升溫感受與更持久的保溫效能，為因應輕量化產品需求趨勢，開發方向將朝單面 3D 立體紋組織並降低彈性纖維的使用比例，提升組織的蓄熱空間跟保型性。
- b. 類緹花技術開發：流行兼具休閒，是全球各大運動品牌針對消費市場積極開發之產品，對於外觀上的自由變化需求程度更廣泛。為提高圖案在提花組織上的多變性與立體性，提供正反兩面不同凹凸圖案的觸感與視覺變化，讓品牌設計師在設計上有更多的趣味性與玩法，布種包含單面與雙面組織同時存在的原

理，搭配不同紗線規格提供多種厚度適用於春夏、秋冬季節。

本公司 114 年度實施機能布料及成衣開發計畫，預計需投入新台幣一億七千二百萬元作為產品開發及推展之費用。

4.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：

影響	(一)區域經濟或雙邊關係的各種自由貿易協定之內容，可能造成本公司外銷市場競爭、生產基地出口稅率等方面的影響。如 FTA、AGOA。美國政府於 2025 年 4 月 5 日對全球輸美商品實施加徵 10%基準關稅政策，並於 4 月 9 日實施對 57 國加徵對等關稅政策，對等關稅各國稅率不一，介於 11%至 50%不等。對等關稅自 4 月 9 日起暫停 90 天，以進行與各國家之貿易談判；本公司主要生產基地越南、印尼與柬埔寨，亦在被加徵對等關稅之列，可能造成供應鏈變動而影響成本與交貨時間。各國正透過談判爭取或延緩對等關稅措施，截至截稿日期 4 月 15 日止，談判仍在進行中，尚未達成最終協議。 (二)生產基地當地政府對於人權、基本工資、防制污染等法令的修訂，可能影響生產成本。 (三)外銷市場對於進口紡織品品質認證標準的改變，可能造成製造商加工原料與製程技術的提昇。
因應措施	(一)對於國內外重要政策及法律變動方面的資訊，本公司設有專責單位，即時蒐集並彙整因應方案，提供管理階層決策。本公司與主要客戶保持密切溝通，使訂單與生產計劃不受影響，按既有排程進行；持續觀察各國談判進展，根據談判結果靈活調配生產基地訂單，以降低關稅風險，穩定供應鏈。 (二)本公司各事業單位及生產基地皆符合當地外部法令各項規範。

5.科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

影響	(一) 在原料方面，科技改變可使終端商品有更廣泛的應用。 (二) 在製造方面，科技改變可使織造、染整設備技術提升，在產能、節能方面獲得改善。 (三) 成衣製作仰賴人工比重高，科技改變的影響，主要在於運用資訊設備，強化工業工程方面的管理工具與技術。
因應措施	(一) 與原料商及製程設備供應商協同開發客製化的原料與設備，掌握製程 know-how。 (二) 運用資訊科技，不斷改善 ERP 系統，提高管理效能。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

影響	本公司創立以來，以誠信為基石，致力提供品質良好的服務與產品予客戶，創造客戶、員工、股東最大價值。迄今未發生過企業形象改變對企業發生營運危機。 本公司榮獲教育部體育署頒發「運動企業」認證、日經新聞亞洲 300 強企業之一。
因應措施	(一) 媒體對於本公司非公正客觀的報導，本公司即時予以澄清；若為重大訊息，依法即時公告說明。 (二) 本公司重視與客戶、供應商、及投資人之關係，對公司治理等資訊秉持透明化、公開化之原則，以建立本公司良好形象。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

預期效益	(一) 擴大生產規模，發揮規模經濟效益。 (二) 快速建立自有產能，積極搶占市場商機。
可能風險	(一) 管理團隊、制度、文化是否可快速接軌。 (二) 因資訊或經驗不足，導致事前評估錯誤。 (三) 經營績效不如預期。
因應措施	(一) 為使併購發揮綜效，併購前，儲備管理團隊，並規劃導入制度與文化之計劃，縮短相互融合時間。 (二) 慎選併購標的，積極諮詢會計師、律師等專業機構，避免資訊錯誤或經驗不足。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

預期 效益	(一) 擴大生產規模，發揮規模經濟效益。 (二) 設備汰舊換新，提高生產效能。
可能 風險	(一) 財務規劃是否允當。 (二) 經營績效不如預期。
因應 措施	(一) 充分作好財務規劃，避免影響營運資金。 (二) 業務拓展、生產利基產品、建立自主產能這三面要能相互匹配，才能達成營運的成長目標，壯大本公司生產技術團隊，且保有利基產品製程技術，維持企業競爭力。

9.進貨或銷貨集中所面臨之可能風險及因應措施：

合併公司銷售地區主要集中於美洲及亞洲地區，銷貨客戶不過度集中，盡可能不使單一客戶銷售金額占本公司合併營收總額 10% 以上者，另在進貨廠商方面，亦盡可能使最大原紗及成品布進貨占比亦不高於合併進貨總額 10%，本公司進貨會視廠商供貨品質、價格及參酌市場狀況以決定進貨供應商。綜上，本公司進貨或銷貨尚未有過度集中致產生可能風險情形。

10.董事、監察人或持股比例超過 10% 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：無此情形。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

12.訴訟或非訟事件：本公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過 10%之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其爭訟事實、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：無此情形。

13.其他重要風險及因應措施：為提升資訊安全風險管理，本公司依據「風險管理辦法」訂有「資訊風險作業程序」，並採用[計畫(Plan)- 執行(Do)- 檢查(Check)- 行動(Act)]模式，依照「資訊安全檢核表」檢核實務作業之可行性及有效性。有關資通安全之風險管理及因應措施，請參閱肆、營運概況→六、資通安全管理。截至年報刊印日止本公司未發生重大資通安全事件。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、 關係企業相關資料：

已於金融監督管理委員會指定之資訊申報網站公告申報，相關資可至公開資訊觀測站查詢，索引路徑：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：無。

三、 其他必要補充說明事項：無。

四、 最近年度及截至年報刊印日止，是否發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項及其說明：無。

儒鴻企業股份有限公司



董事長：王樹文



Eclat

eclat.com.tw