股票代號：1464

得力實業股份有限公司
DE LICACY INDUSTRIAL CO., LTD.

一一四年度年報

中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 三 十 一 日 刊 印

年報查詢網址：http://mops.twse.com.tw

http://www.delicacy.com.tw/zh-tw/Investor/股東專區/股東會

一、公司發言人、代理發言人

發言人姓名：游逸能
職稱：總經理
電話：(06)5992866 轉210
電子郵件信箱：yuyineng@delicacy.com.tw

代理發言人姓名：朱螢珠
職稱： 管理部協理
電話：(06)5992866 轉201
電子郵件信箱：chuchu5811@delicacy.com.tw

二、公司地址

名　　稱	地　　址	電　　話
總　公　司	台南市新市區三舍里復興路820號	(06)5992866-9
工　　廠	台南市新市區三舍里復興路820號	(06)5992866-9
臺北辦事處	臺北市南京東路五段188號10樓	(02)27639088 (代表)
上海代表處	上海市盧灣區淮海中路2-8號29樓蘭生大廈	86-21-63191199 轉602

三、股票過戶機構

名稱：台新綜合證券(股)公司股務代理部
地址：台北市中山區建國北路1段96號B1
電話：(02)2504-8125
網址：https://www.tssco.com.tw/

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名：廖鴻儒、王騰葦
地址：70051 台南市永福路一段189號13樓
電話：(06)2139988
網址：http://www.deloitte.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址

http://www.delicacy.com.tw

目　錄

壹、致股東報告書…… 1
一、上（114）年度營業報告書 …… 4
二、本（115）年度營業計劃概要 …… 5
貳、公司治理報告…… 7
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…… 7
二、公司治理運作情形…… 16
三、簽證會計師公費資訊…… 45
四、更換會計師資訊…… 46
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間…… 46
六、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…… 46
七、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…… 47
八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制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… 49
參、募資情形…… 51
一、資本及股份…… 51
二、公司債辦理情形…… 55
三、特別股辦理情形…… 55
四、海外存託憑證辦理情形…… 55
五、員工認股權憑證辦理情形…… 55
六、限制員工權利新股辦理情形…… 55
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形…… 55
八、資金運用計劃執行情形…… 55
肆、營運概況…… 56
一、業務內容…… 56
二、市場及產銷概況…… 62
三、從業員工資訊…… 71

四、環保支出資訊…… 71
五、勞資關係…… 73
六、資通安全管理…… 75
七、重要契約…… 78
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項…… 80
一、財務狀況…… 80
二、財務績效…… 82
三、現金流量…… 84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響…… 85
五、最近年度轉投資政策及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…… 85
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項 86
七、其他重要事項…… 88
陸、特別記載事項…… 89
一、關係企業相關資料…… 89
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形…… 89
三、其他必要補充說明事項…… 89
柒、最近年度及截至年報刊印日止，是否發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項…… 90

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：大家好!!

感謝各位股東在百忙當中，撥空光臨參加股東會。各位的關心與支持，我們表示由衷的歡迎和感謝。

本公司114年度因關稅政策的影響，致114年度年營業額雖達125億元，創下歷年新高記錄，卻因台幣升值及成衣事業績效不彰，致使全年淨利僅55,552仟元，EPS0.35元。

1.產銷概況：

(1)生產方面：114年度生產短纖織物13,895仟碼，較113年度15,593仟碼負成長10.89%；長纖織物124,080仟碼，較113年度123,948仟碼，成長0.11%；成衣5,299仟件。

(2)銷售方面：114年度銷售短纖織物13,339仟碼，較113年度15,863仟碼，負成長15.91%；長纖織物110,937仟碼，較113年度134,524仟碼，負成長17.53%；成衣5,537仟件。

2.營運情形：

114年度合併營業收入淨額12,574,863仟元與113年度11,994,022仟元比較，成長4.84%；而114年度合併稅後淨利55,552仟元，與113年度合併稅後淨利515,650仟元比較， 負成長89.23%

115年營業方針主要為發展環境友善，符合環保需求之機能性與時尚流行性產品為核心方向，積極與上游原料廠商共同研發環保回收新素材與助劑，整合本廠假撚、織造、染整加工與及後加工貼合塗布等設備技術優勢，提升產品品質與附加價值。

在生產技術方面，持續推動轉型升級。短纖織物將著重於生產長纖YD布種、細支數棉織物及新型長短纖交織布，結合時尚、休閒與舒適等多功能用途產品；長纖織物則聚焦高科技創新，開發更輕薄、具高彈性與舒適性且兼顧環保之機能性產品，強化市場競爭優勢。

未來公司的發展策略：

1.深化品牌客戶合作，提升業務穩定度

持續強化與品牌客戶之策略合作關係，並積極與終端買家（Final Buyer）建立直接合作模式，提高銷售量與訂單穩定度，全面掌握核心與潛力市場，包括GOLF產品、UNIFORM產品、運動機能產品、特殊耐磨耗產品及環保永續產品（海洋回收系列布種）等。

主推產品方向包括：

(1) 再生與生物基材料布種

(2) 涼感與體溫調節技術布種

(3) 輕量保暖與城市戶外融合布種

2. 強化核心產品推廣與供應鏈整和

長纖產品方面，重點發展彈性運動布(高回復、高支撐)、易溶紗及輕量保暖型刷

毛布；
短纖產品方面，主力推廣彈性襯衫布、法蘭絨布、交織後染布、仿針織手感梭織布、四面彈高回復機能布，以及薄型刷毛 與中空纖維結構布種。透過供應鏈整合與製程優化，提高交期效率與品質穩定度。

3. 發展功能性布種，拓展全球市場

積極擴展機能性傢飾布種、衣著布、SPORT、OUTDOOR布。
傢飾布方面，聚焦中國大陸、北歐及義大利，以BVB紗及毛性紗為主力產品，並強調低碳製程與可回收概念。
衣著市場方面，重點開拓北美及歐洲品牌客戶，應用領域涵蓋Sports、Casual、Fashion、Yoga、 Outerwear、Urban Outdoor(城市戶外)、Warm butnot bulky(輕量保暖)、抗磨耗與高久設計及PFC-Free防潑水產品等，提升產品多元應用價值。

4. 擴展銷售渠道，強化市場覆蓋率

穩固既有品牌與通路合作基礎，同時積極拓展電商品牌與區域新興品牌市，建立快速反應供應機制（Quick Response Model），因應2026年市場趨勢變化，縮短產品開發至量產週期，提高接單成功率與市滲透率。

5. 提升研發創與商品創新能力

持續提升研發與商品創新能量，加速差異化產品開發，強化品質與穩定度，以提升市場競爭力。因應東協七國免成衣關稅政策所帶來之產業變化，積極布局具競爭優勢之高附加價值機能產品，包括Cooling等溫控布種、高彈性高回復加工紗、抗起毛球與高耐磨布種等。同時提升可追溯與永續材料使用比例，結合循環經濟趨勢，打造兼具創新與永續價值之產品組合。

6. 發展運動休閒產品，提升全環境適應性

積極發展運動休閒產品線，提升產品於不同環境與氣候條件下之適應能力。透過開發仿針織彈性布、天絲棉手感加工絲、高彈性及高回復彈性加工紗與刷毛混紡彈性布等產品，兼顧舒適性與機能性，深化「Work× Leisure ×Sport」多場景應用布局，提升產品附加價值與市場競爭力。

7. 推動環保永續發展，符合全球環保趨勢

持續推動環保永續發展策略，全面導入再生聚酯與生物基材料，提升無氟防潑水技術應用比例，落實ESG管理與碳足跡透明化機制。結合運動用品機能需求，擴大環保機能布種開發深度，逐步提高永續產品銷售占比，與國際品牌永續政策接軌，強化企業長期競爭優勢。

8. 強化越南生產基地競爭力

持續強化越南生產基地整體競爭力，建立完整在地供應鏈體系，縮短交期並提升快速反應能力。透過與日本商社技術合作，引進先進製程與品質管理經驗，提升產品品質標準與附加價值。同時支援歐美品牌即時開發與少量多樣需求，強化彈性布種與機能布種技術優勢，提升全球布局效益與市場拓展動能。

本公司營業均係遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令及規範，經營團體亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動；持續推動產品及品質系統符合國際各國法規之要求並取得認證，以增強對營運的正面效

應。

迎接新的一年，面對各種艱困環境，本公司有信心能突圍而出，敬請各位股東和董事，繼續支持指教，公司經營團隊將努力朝穩定成長之路邁進，創造更好的績效。

最後敬祝　　各位股東

身體健康　　萬事如意

董事長：葉家銘

一、上(114)年度營業報告書

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114年	113年	增(減)金額	變動比例%
銷貨收入淨額	12,320,832	11,856,797	464,035	3.91
其他營業收入	254,031	137,225	116,806	85.12
營業收入合計	12,574,863	11,994,022	580,841	4.84
營業成本	10,144,640	9,727,851	416,789	4.28
營業毛利	2,430,223	2,266,171	164,052	7.24
已實現營業毛利	2,430,223	2,266,171	164,052	7.24
推銷費用	721,982	791,469	(69,487)	(8.78)
管理費用	908,416	934,813	(26,397)	(2.82)
研究發展費用	324,336	220,441	103,895	47.13
預期信用減損損失	124,546	11,746	112,800	960.33
營業費用合計	2,079,280	1,958,469	120,811	6.17
其他收益及費損淨額	11,278	284,438	(273,160)	(96.03)
營業淨利(淨損)	362,221	592,140	(229,919)	(38.83)
營業外收入及支出合計	(182,124)	94,070	(276,194)	(293.60)
稅前淨利(淨損)	180,097	686,210	(506,113)	(73.75)
所得稅費用(利益)	124,545	170,560	(46,015)	(26.98)
本年度淨利(淨損)	55,552	515,650	(460,098)	(89.23)
其他綜合損益(稅後淨額)	(322,357)	221,089	(543,446)	(245.80)
本年度綜合損益總額	(266,805)	736,739	(1,003,544)	(136.21)

產銷概況：(1)生產方面：114年度生產短纖織物13,895仟碼，較113年度15,593仟碼負成長10.90%；長纖織物124,080仟碼，較113年度123,948仟碼，成長0.10%；成衣5,299仟件。

(2)銷售方面：114年度銷售短纖織物13,339仟碼，較113年度15,863仟碼，負成長15.89%；長纖織物110,937仟碼，較113年度134,524仟碼，負成長17.53%；成衣5,537仟件。

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：%

項目		114年度	113年度
財務結構	負債佔資產比率（%）	66.15	63.23
	長期資金佔固定資產比率（%）	133.81	153.50
償債能力	流動比率（%）	115.32	132.65
	速動比率（%）	52.60	61.73
	利息保障倍數	1.50	4.21

獲　利　能　力	資產報酬率（%）		1.54	4.41
	股東權益報酬率（%）		0.95	8.95
	佔實收資本比（%）	營業利益	8.51	14.53
		稅前純益	4.23	16.83
	純益率（%）		0.44	4.30
	每股盈餘（元）		0.35	0.99

(四)研發發展狀況：詳見56～62頁。

二、本（115）年營業計劃概要

115年營業方針主要為發展環境友善，符合環保需求之機能性與時尚流行性產品為核心方向，積極與上游原料廠商共同研發環保回收新素材與助劑，整合本廠假撚、織造、染整加工與及後加工貼合塗布等設備技術優勢，提升產品品質與附加價值。

在生產技術方面，持續推動轉型升級。短纖織物將著重於生產長纖YD布種、細支數棉織物及新型長短纖交織布，結合時尚、休閒與舒適等多功能用途產品；長纖織物則聚焦高科技創新，開發更輕薄、具高彈性與舒適性且兼顧環保之機能性產品，強化市場競爭優勢。

（一）經營方針及重要產銷政策：

1.深化品牌客戶合作，提升業務穩定度

持續強化與品牌客戶之策略合作關係，並積極與終端買家（Final Buyer）建立直接合作模式，提高銷售量與訂單穩定度，全面掌握核心與潛力市場，包括GOLF產品、UNIFORM產品、運動機能產品、特殊耐磨耗產品及環保永續產品（海洋回收系列布種）等。

主推產品方向包括：

(1) 再生與生物基材料布種

(2) 涼感與體溫調節技術布種

(3) 輕量保暖與城市戶外融合布種

2.強化核心產品推廣與供應鏈整和

長纖產品方面，重點發展彈性運動布(高回復、高支撐)、易溶紗及輕量保暖型刷毛布；

短纖產品方面，主力推廣彈性襯衫布、法蘭絨布、交織後染布、仿針織手感梭織布、四面彈高回復機能布，以及薄型刷毛 與中空纖維結構布種。透過供應鏈整合與製程優化，提高交期效率與品質穩定度。

3.發展功能性布種，拓展全球市場

積極擴展機能性傢飾布種、衣著布、SPORT、OUTDOOR布。

傢飾布方面，聚焦中國大陸、北歐及義大利，以BVB紗及毛性紗為主力產品，並強調低碳製程與可回收概念。

衣著市場方面，重點開拓北美及歐洲品牌客戶，應用領域涵蓋Sports、Calual，Fashion、Yoga、Outerwear、Urban Outdoor(城市戶外)、Warm but not bulky(輕量保暖)、抗磨耗與高久設計及PFC-Free防潑水產品等，提升產品多元應用價值。

4.擴展銷售渠道，強化市場覆蓋率

穩固既有品牌與通路合作基礎，同時積極拓展電商品牌與區域新興品牌市場，建立快速反應供應機制（Quick Response Model），因應2026年市場趨勢變化，縮短產品開發至量產週期，提高接單成功率與市滲透率。

5.提升研發創與商品創新能力

持續提升研發與商品創新能量，加速差異化產品開發，強化品質與穩定度，以提升市場競爭力。因應東協七國免成衣關稅政策所帶來之產業變化，積極布局具競爭優勢之高附加價值機能產品，包括Cooling等溫控布種、高彈性高回復加工紗、抗起毛球與高耐磨布種等。同時提升可追溯與永續材料使用比例，結合循環經濟趨勢，打造兼具創新與永續價值之產品組合。

6.發展運動休閒產品，提升全環境適應性

積極發展運動休閒產品線，提升產品於不同環境與氣候條件下之適應能力。透過開發仿針織彈性布、天絲棉手感加工絲、高彈性及高回復彈性加工紗與刷毛混紡彈性布等產品，兼顧舒適性與機能性，深化「Work ×Leisure ×Sport」多場景應用布局，提升產品附加價值與市場競爭力。

7.推動環保永續發展，符合全球環保趨勢

持續推動環保永續發展策略，全面導入再生聚酯與生物基材料，提升無氟防潑水技術應用比例，落實ESG管理與碳足跡透明化機制。結合運動用品機能需求，擴大環保機能布種開發深度，逐步提高永續產品銷售占比，與國際品牌永續政策接軌，強化企業長期競爭優勢。

8.強化越南生產基地競爭力

持續強化越南生產基地整體競爭力，建立完整在地供應鏈體系，縮短交期並提升快速反應能力。透過與日本商社技術合作，引進先進製程與品質管理經驗，提升產品品質標準與附加價值。同時支援歐美品牌即時開發與少量多樣需求，強化彈性布種與機能布種技術優勢，提升全球布局效益與市場拓展動能。

（二）預期銷售數量及其依據(以下預期銷售數量，係由營業部門依目前之景氣情形預估)：

主 要 產 品	長纖織物	短纖織物	成衣
本年度預期銷售數量	122,031仟碼	6,670 仟碼	5,000仟件

負責人：葉家銘　　經理人：游逸能　　會計主管：黃秀芬

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）董事資料（1）

115年03月31日

職稱(註1)	姓名	國籍或註冊地	性別年齡(註2)	初次選任日期(註3)	選(就)任日期	任期(年)	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(學)歷(註4)	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5)
							股數(股)	持股比率	股數(股)	持股比率	股數(股)	持股比率	股數(股)	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	葉家銘	中華民國	男 40~50歲	97.06.06	112.06.14	3	3,288,181	0.86	3,638,831	0.86	--	--	--	--	南加州大學研究所 得力實業(股)公司董事長	註6	董事 董事	葉偉立 葉家豪	兄弟 兄弟	
董事	葉家豪	中華民國	男 40~50歲	95.06.14	112.06.14	3	2,779,445	0.72	3,075,844	0.72	--	--	--	--	NEW YORK UNIVERSITY研究所 得力實業(股)公司副董事長	註7	董事長 董事	葉家銘 葉偉立	兄弟 兄弟	
法人董事	福華投資(股)公司 代表人：游逸能	中華民國	男 40~50歲	110.08.31	112.06.14	3	30,000,994	7.80	33,200,299	7.80	--	--	--	--	淡江大學會計系學士 輔仁大學織品服裝系研究所 得力實業(股)公司總經理	註8	無	無	無	
獨立董事	黃俊仁	中華民國	男 60~70歲	106.06.08	112.06.14	3	66,000	0.02	0	0.00	623	--	--	--	華夏工專化工系 福穩實業(股)公司總經理 瀚品國際股份有限公司董事長	註9	無	無	無	
獨立董事	蘇柏誠	中華民國	男 40~50歲	106.06.08	112.06.14	3	12,762	--	14,122	--	--	--	--	--	淡江大學應用化學系 力誠實業股份有限公司總經理	註10	無	無	無	
獨立董事	黃釋瑩	中華民國	女 40~50歲	108.12.16	112.06.14	3	--	--	--	--	--	--	--	--	淡江大學會計系學士 成功大學會計研究所碩士 勤業眾信聯合會計師事務所 審計部經理 瑩正會計師事務所會計師	註11	無	無	無	
獨立董事	蔡麗珠	中華民國	女 50~60歲	112.06.14	112.06.14	3	--	--	--	--	--	--	--	--	中興大學法律系學士 瑞信法律事務所合夥律師	註12	無	無	無	

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註5：公司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：無。

註6：董事長葉家銘，目前兼任福發國際投資(股)限公司、福穩實業(股)公司、永益投資(股)公司及華榮貿易(股)公司董事長；得盛新能源(股)公司法人董事代表人兼董事長；浙江福發紡織有限

公司、得陽股份有限公司、盛博股份有限公司、杭州得力紡織有限公司、得國貿易(股)公司、得日(股) 公司、得行(股)公司、南通得力紡織科技有限公司、福發實業(股)公司、Fortune Star International Trading Limited及山華企業(股)公司法人董事代表人；景達環球有限公司及美加創投有限公司、新湖(薩摩亞)有限公司法人董事代表人兼負責人；福華投資(股)公司、福勝國際貿易(股)公司董事；得勝(開曼)控股(股)公司、得力BVI控股有限公司、DE HONG HOLDINGS CO .,LTD及印尼得力實業有限公司負責人；東明纖維工業(股)公司監察人。

註7：董事葉家豪先生，目前兼任本公司副董事長；福勝國際貿易(股)公司董事長；浙江福發紡織有限公司法人董事代表人兼董事長；杭州得力紡織有限公司、得盛新能源(股)公司、南通得力紡織科技有限公司法人董事代表人；福華投資(股)公司、福發國際投資(股)公司、福穩實業股份有限公司、美加創投有限公司董事；得陽(股)公司、盛博(股)公司、得日(股)公司及得行(股)公司法人監察人代表人；邑錡股份有限公司獨立董事。

註8：法人董事福華投資(股)公司代表人游逸能先生，目前兼任本公司總經理；杭州得力紡織有限公司法人監察人代表人；福華投資(股)公司、福發國際投資(股)公司、福勝國際貿易(股)公司、華榮貿易(股)公司、得國貿易(股)公司、權業投資(股)公司及力拓實業(股)公司監察人；鉅亨控股(股)公司及鉅亨實業責任有限公司負責人；福發實業(股)公司法人董事代表人。

註9：獨立董事黃俊仁先生，目前為福穩實業股份有限公司總經理。

註10：獨立董事蘇柏誠先生，目前為力誠實業股份有限公司董事兼總經理；彩力染整(股)公司董事；天和投資有限公司董事長。

註11：獨立董事黃釋瑩女士，目前為瑩正會計師事務所執業會計師；凱鈺科技(股)公司；立康生醫事業股份有限公司獨立董事；銻恩帕斯科技(股)公司監察人。

註12：獨立董事蔡麗珠女士，目前為瑞信法律事務所合夥律師。

表一：法人股東之主要股東

115年03月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
福華投資(股)公司	葉偉立(10.11%)、晨曦國際投資(股)公司(89.89%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

115年03月31日

法人名稱	法人股東之主要股東
晨曦國際投資(股)公司	葉偉立(94%)、洪慎億(0.5%)、葉宸睿(5.50%)

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

董事資料（2）

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名 （註1）	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
	商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
葉家銘			✓							✓		✓		✓	✓	無
葉家豪			✓							✓		✓		✓	✓	無
福華投資(股)公司 代表人：游逸能			✓			✓				✓	✓	✓	✓	✓		無
黃俊仁			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
蘇柏誠			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
黃釋瑩		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
蔡麗珠		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無

註1：欄位多寡視實際數調整。

註2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

（1）非為公司或其關係企業之受僱人。

（2）非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

（3）非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。

（4）非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

（5）非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

（6）非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

（7）非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

（8）非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。

（9）非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

(12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

二、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下：

①基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。

②專業知識與技能：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、領導能力及決策能力。

本公司現任董事會由七位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次二分之一	達成
獨立董事任期未逾3屆	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

董事會多元化政策落實情形如下：

多元化 核心 姓名		基本組成							專業背景			專業知識與技能					
		國籍	性別	具員工身分	年齡			獨立董事任期年資(3年以下)	法律	產業	會計及財務	營運判斷能力	經營管理能力	領導決策能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀
					41-50歲	51-60歲	61-70歲										
董事	葉家銘	中華民國	男	✓	✓					✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
	葉家豪		男		✓					✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
	游逸能		男	✓	✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	黃俊仁		男				✓	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
	蘇柏誠		男		✓			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
	黃釋瑩		女		✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	蔡麗珠		女			✓		✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓

(2)董事會多元化及獨立性：

本公司現任董事會成員 由7位董事組成，包含4 位獨立董事(其中含2位女性)，獨立董事人數佔比逾董事會人數二分之一以上。截至114年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第26條之3規定第3及第4項之情事，本公司董事會具獨立性(請參閱本年報第9-10頁-董事專業資格及獨立性資訊揭露)，各董事經學歷、性別及工作經驗(請參閱本年報第7-8頁-董事資料)。

(3)本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施說明：

原因說明：本公司目前女性董事二席，雖符合目前相關法令規定，但仍未達三分之一，董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例。

採行措施：本公司未來將優先考量女性候選人，並積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入本公司，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策，對於不同性別董事達三分之一將設定為中期目標。

（二）總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年04月09日

職稱(註1)	國籍	姓名	選(就)任日期	性別	持有股份		配偶未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數(股)	持股比率	股數(股)	持股比率	股數(股)	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	游逸能	112.06.14	男	--	--	--	--	--	--	淡江大學會計系 杭州得力紡織有限公司經理 得發國際實業(股)公司經理	福華投資(股)公司監察人 福發國際投資(股)公司監察人 福勝國際貿易(股)公司監察人 華榮貿易(股)有限公司監察人 得國貿易(股)公司監察人 權業股資(股)有限公司監察人 力拓實業(股)公司監察人 杭州得力紡織有限公司法人監察人代表人 鉅亨控股(股)公司負責人 鉅亨實業責任有限公司負責人 福發實業(股)公司法人董事代表人	無	無	無	
生產部副總經理	中華民國	蔡奇修	106.06.26	男	665	--	53	--	--	--	萬能工專化學工程系 宏遠興業(股)課長 得力實業(股)公司經理	無	無	無	無	
管理部協理	中華民國	朱螢珠	111.05.10	女	689		10,600	--	--	--	東海大學經濟系 得力實業(股)公司協理	無	無	無	無	

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

（三）最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

（1）一般董事及獨立董事之酬金

新台幣：仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業酬金(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)	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	
																現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長	葉家銘	0	0	0	0	527	2,112	190	1,520	717 0.48%	3,632 2.42%	2,791	14,870	0	0	0	0	0	0	3,508 2.34%	18,502 12.33%	無
董事	葉家豪	0	0	0	0	527	1,959	190	630	717 0.48%	2,589 1.72%	0	5,927	0	0	0	0	0	0	717 0.48%	8,516 5.67%	無
法人董事	福華投資(股)公司 代表人：游逸能	0	0	0	0	527	1,387	210	813	737 0.49%	2,200 1.47%	2,485	8,211	0	0	0	0	0	0	3,222 2.15%	10,411 6.94%	無
獨立董事	黃俊仁	0	0	0	0	250	250	360	360	610 0.41%	610 0.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	610 0.41%	610 0.41%	無
獨立董事	蘇柏誠	0	0	0	0	250	250	360	360	610 0.40%	610 0.40%	0	0	0	0	0	0	0	0	610 0.40%	610 0.40%	無
獨立董事	黃釋瑩	0	0	0	0	250	250	260	260	510 0.34%	510 0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	510 0.34%	510 0.34%	無
獨立董事	蔡麗珠	0	0	0	0	250	250	260	260	510 0.34%	510 0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	510 0.34%	510 0.34%	無
合計		0	0	0	0	2,581	6,458	1,830	4,203	4,411 2.94%	10,661 7.10%	5,276	29,008	0	0	0	0	0	0	9,687 6.46%	39,669 26.43%	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事酬金由薪資報酬委員會參考同業或相關產業支給情形及本公司經營績效，並考量董事對本司營運之參與程度及個人績效貢獻等績效評估結果，不論盈虧，每人每年議定25萬元酬金，年度虧損時立薪酬項目發放。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

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)	合併報表內所有公司(註9) H	本公司(註8)	合併報表內所有公司(註9) I
低於1,000,000元	葉家銘、葉家豪 福華投資(股)公司代表人：游逸能 黃俊仁、蘇柏誠、黃釋瑩、蔡麗珠	黃俊仁、蘇柏誠、黃釋瑩、蔡麗珠	葉家豪、黃俊仁、蘇柏誠、黃釋瑩 蔡麗珠	黃俊仁、蘇柏誠、黃釋瑩、蔡麗珠
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）				
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）		葉家豪 福華投資(股)公司代表人：游逸能	福華投資(股)公司代表人：游逸能	

3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）		葉家銘	葉家銘	
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）				葉家豪
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）				福華投資(股)公司代表人：游逸能
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）				葉家銘
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）				
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）				
100,000,000元以上				
總計	7人	7人	7人	7人

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(2)。

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配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註7：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

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

（2）總經理及副總經理之酬金

新台幣：仟元

職稱	姓名	薪資(A)（註2）		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)（註3）		員工酬勞金額(D)（註4）				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例（%）（註8）		領取來自子公司以外轉投資事業酬金(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)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司(註5)	
研發中心、業務部、生產部、管理部總經理	游逸能	2,128	3,904	0	0	357	4,307	0	0	0	0	2,485 1.66%	8,211 5.47%	無
生產部副總經理	蔡奇修	1,554	1,794	0	0	279	2,814	0	0	0	0	1,833 1.22%	4,608 3.07%	無
合計		3,682	5,698	0	0	636	7,121	0	0	0	0	4,318 2.88%	12,819 8.54%	

＊不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監…等等)，均應予揭露。

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)	合併報表內所有公司(註7) E
低於1,000,000元		
1,000,000元（含）～2,000,000元（不含）	蔡奇修	
2,000,000元（含）～3,500,000元（不含）	游逸能	
3,500,000元（含）～5,000,000元（不含）		蔡奇修
5,000,000元（含）～10,000,000元（不含）		游逸能
10,000,000元（含）～15,000,000元（不含）		
15,000,000元（含）～30,000,000元（不含）		
30,000,000元（含）～50,000,000元（不含）		
50,000,000元（含）～100,000,000元（不含）		
100,000,000元以上		
總計	2人	2人

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(1)。

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配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。
註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
註9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。
註10：董事長葉家銘於112.06.14辭任總經理一職，由本公司執行副總經理游逸能升任總經理。
＊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。

（3）配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：無

(4)上市上櫃公司有下列情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

①最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金。但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限。

②上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後一級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者。

（四）分別比較說明本公司與合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金佔稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式及與經營績效之關聯性：

1.本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金占稅後純益比例之分析

	113年度酬金之總額佔稅後純益比率(%)		114年度酬金之總額佔稅後純益比率(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	15,691 3.72%	53,135 12.59%	9,687 6.46%	39,669 26.43%
總經理及副總經理	4,236 1.00%	13,386 3.17	4,318 2.88%	12,820 8.54%

2.本公司給付酬金之政策、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

本公司董事、監察人執行職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，於不超過本公司核薪辦法所訂最高階薪資百分之十五之內議定之；如公司年度決算有盈餘時，另依公司章程第十九條規定分配酬勞，董監事酬勞不得高於可供分配盈餘百分之三。本公司支付總經理及副總經理薪資係依「薪資管理辦法」敍薪標準規定，並依所擔任之職務內容及參考同業水準核薪；員工分紅則依年度決算盈餘，依公司章程第二十六條規定及員工績效表現評定發放。而本公司給付酬金之政策及金額每年均依據法令規定於年報中揭露，且盈餘分配係經董事會通過，未來風險有限。

二、公司治理運作情形

（一）董事會運作情形資訊

1.最近年度(114.01.01～115.03.31)董事會開會 8 次(A)，董事出列席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出席次數B	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】(註2)	備註
董事	葉家銘	8	0	100.00	
董事	葉家豪	8	0	100.00	
董事	福華投資(股)公司 代表人：游逸能	7	1	87.50	
獨立董事	黃俊仁	7	1	87.50	
獨立董事	蘇柏誠	8	0	100.00	
獨立董事	黃釋瑩	8	0	100.00	
獨立董事	蔡麗珠	7	1	87.50	

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：請參閱20頁及43-45頁董事會之重要決議。

(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：本公司獨立董事對董事會重大議案均表贊同，無任何反對或保留意見。

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：

董事會日期及屆次	董事姓名	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
114年06月10日 (第十八屆 第十四次)	董事長　葉家銘 副董事長 葉家豪	承認事項 第一案： 向關係人購置屋頂太陽能發電廠設備追認案	涉及自身利益關係，應依法迴避，未參與討論與表決	本案董事長葉家銘先生及副董事長葉家豪為公司之經理人且為兄弟關係，依法迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過
114年12月24日 (第十八屆 第十八次)	董事長　葉家銘 副董事長 葉家豪	討論事項 第二案： 本公司董事長葉家銘114年年終獎金發放討論案	涉及自身利益關係，應依法迴避，未參與討論與表決	本案董事長葉家銘先生及副董事長葉家豪為公司之經理人且為兄弟關係，依法迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過
	法人董事代表人 兼總經理 游逸能	討論事項 第三案： 本公司總經理游逸能114年年終獎金發放討論案	涉及自身利益關係，應依法迴避，未參與討論與表決	本案法人董事代表人游逸能為公司之經理人，依法迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過
	董事長　葉家銘 副董事長 葉家豪	討論事項 第五案： 本公司董事長葉家銘調薪討論案	涉及自身利益關係，應依法迴避，未參與討論與表決	本案董事長葉家銘先生及副董事長葉家豪為公司之經理人且為兄弟關係，依法迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過
	法人董事代表人 兼總經理 游逸能	討論事項 第六案： 本公司總經理游逸能調薪討論案	涉及自身利益關係，應依法迴避，未參與討論與表決	本案法人董事代表人游逸能為公司之經理人，依法迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過

職稱	姓名(註1)	實際出席次數B	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】(註2)	備註
	法人董事代表人 兼總經理 游逸能	討論事項 第十六案： 本公司擬收購鉅亨控股股份有限公司100%股權討論案	涉及自身利益關係，應依法迴避，未參與討論與表決	本案法人董事代表人游逸能為公司之經理人，依法迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過	

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式 及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。

董事會評鑑執行情形

評估週期(註1)	評估期間(註2)	評估範圍(註3)	評估方式(註4)
每年執行一次	114.01.01～114.12.31	董事會 個別董事成員 審計委員會及薪酬委員會	內部自評 董事會成員自評 外部專業機構績效評估
評估內容(註5)			
(1)董事會績效評估：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。 (2)個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。			

註1：係填列董事會評鑑之執行週期。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間。

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

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

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

(1)董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。

(2)個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。

(3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等等。

註6：114年度董事會績效評估之自評及外部專業機構績效評估結果，請詳公司網站。

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

1.本公司持續執行即時將董事會重大決議予以公告公司網站及依規定於公開資訊觀測站申報各項財務業務資訊，並為董事及監察人投保責任險，以提昇公司運作資訊透明度與保護股東之權益。

2.為促進董事酬薪合理訂定，強化薪資報酬委員會之獨立性，本公司薪資報酬委員會過半成員由獨立董事擔任。

3.本公司已設立審計委員會，以強化董事會職能，落實公司治理。

4.本公司114年度及截至年報刊印日止，依公司法、證券交易法第十四條之三、第十四條之五等法律所列應提交審計委員會同意或須提交董事會決議之議案，經審計委員會同意後，送交董事會決議通過並執行。

5.依據金融監督管理委員會修正條文，本公司已於115年03月05日第十八屆第十九次董事會通過修訂「內部控制制度」。

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。

（二）審計委員會運作情形資訊：

最近年度(114.01.01～115.03.31)審計委員會開會 8 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(%)（B/A）(註)	備註
獨立董事	黃俊仁	7	1	87.50	
獨立董事	蘇柏誠	8	0	100.00	
獨立董事	黃釋瑩	8	0	100.00	
獨立董事	蔡麗珠	7	1	87.50	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

1.114年03月10日(第三屆十次)審計委員會

(1)營業報告書及一一三年度個體財務報表暨合併財務報表討論案。
(2)提報本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」討論案。
(3)本公司資金貸與福發實業股份有限公司討論案。
(4)為得勝開曼控股股份有限公司背書保證事項討論案。
(5)為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。
(6)為得發國際實業股份有限公司背書保證事項討論案。
(7)為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項討論案。
(8)擬向國泰產物保險公司投保董事責任險續保討論案。
(9)處分佳得紡織股份有限公司全數股票討論案。
(10)修正本公司「章程」討論案。
(11)本公司基層員工的定義及範圍討論案。
(12)海外轉投公司113年度以前之盈餘不匯回討論案。
(13)一一三年度盈餘分配討論案。
(14)盈餘轉增資發行新股討論案。

審計委員會決議結果：審計委員會全體成員決議通過。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意依審計委員會決議通過。

2.114年05月09日(第三屆十一次)審計委員會

(1)一一四年第一季合併財務報表討論案。
(2)為福發實業股份有限公司背書保證事項討論案。
(3)為香港亞登路有限公司背書保證事項討論案。
(4)為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。
(5)本公司擬捐贈財團法人得力教育基金會新台幣300萬元討論案。
(6)不再赴大陸投資南通得力紡織科技有限公司討論案。
(7)赴印尼投資討論案。

審計委員會決議結果：審計委員會全體成員決議通過。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意依審計委員會決議通過。

3.114年06月10日(第三屆第十二次) 審計委員會

(1)向關係人購置屋頂太陽能發電廠設備追認案。
(2)為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。

審計委員會決議結果：審計委員會全體成員決議通過。

公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意依審計委員會決議通過。

4.114年08月08日(第三屆十三次)審計委員會

(1)一一四年第二季合併財務報表討論案。
(2)為福發實業股份有限公司背書保證事項討論案。
(3)為山華企業股份有限公司背書保證事項討論案。
(4)為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。
(5)為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項討論案。
(6)擬具一一三年度永續報告書討論案。
(7)修正本公司「董事會議事規則」討論案。

審計委員會決議結果：審計委員會全體成員決議通過。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意依審計委員會決議通過。

5.114年09月05日(第三屆十四次)審計委員會

(1)本公司資金貸與福發實業股份有限公司討論案。
(2)為得發國際實業股份有限公司背書保證事項討論案。

審計委員會決議結果：審計委員會全體成員決議通過。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意依審計委員會決議通過。

6.114年11月06日(第三屆十五次)審計委員會

(1)為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項追認案。
(2)一一四年第三季合併財務報表討論案。
(3)民國一一五年預算討論案。
(4)民國一一五年稽核計劃討論案。
(5)為福發實業股份有限公司背書保證事項討論案。
(6)為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。
(7)為得億國際有限公司背書保證事項討論案。
(8)為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項討論案。

審計委員會決議結果：審計委員會全體成員決議通過。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意依審計委員會決議通過。

7.114年12月24日(第三屆十六次)審計委員會

(1)為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。
(2)為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項討論案。
(3)本公司擬捐贈財團法人得力教育基金會新台幣200萬元討論案。
(4)本公司115年度委任會計師及報酬暨評估會計師獨立性與適任性討論案。
(5)制定「會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」討論案。
(6)修正本公司「內部控制制度」討論案。
(7)赴大陸投資討論案。
(8)本公司擬收購鉅亨控股股份有限公司100%股權討論案。

審計委員會決議結果：審計委員會全體成員決議通過。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意依審計委員會決議通過。

8.115年03月05日(第三屆十七次)審計委員會

(1)營業報告書及一一四年度個體財務報表暨合併財務報表討論案。
(2)提報本公司一一四年度「內部控制制度聲明書」討論案。
(3)本公司資金貸與福發實業股份有限公司討論案。
(4)為得勝開曼控股股份有限公司背書保證事項討論案。
(5)為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。
(6)為得發國際實業股份有限公司背書保證事項討論案。
(7)為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項討論案。
(8)為福發實業股份有限公司背書保證事項討論案。
(9)擬向國泰產物保險公司投保董事責任險續保討論案。

(10)修正本公司「章程」討論案。
(11)修正本公司「公司治理實務守則」討論案。
(12)修正本公司「內部控制制度」討論案。
(13)海外轉投公司114年度以前之盈餘不匯回討論案。
(14)一一四年度盈餘分配討論案。
(15)本公司資本公積分派現金討論案。
(16)本公司基層員工的定義及範圍討論案。
(17)解除新任董事競業禁止之限制討論案。

審計委員會決議結果：審計委員會全體成員決議通過。

公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意依審計委員會決議通過。

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

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：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一)獨立董事與內部稽核主管係透過董事會每季會議進行溝通，內部稽核主管定期於會議中向獨立董事進行稽核業務報告，本公司民國114年度及截至年報刊日止並無上述特殊狀況。本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

獨立董事與內部核主管溝通情形如下：

開會日期	溝通情形
114年03年10日	一一三年第四季內部稽核業務執行報告
	一一三年度「內部控制制度聲明書」
114年05月09日	一一四年第一季內部稽核業務執行報告
114年08月08日	一一四年第二季內部稽核業務執行報告
114年11月06日	一一四年第三季內部稽核業務執行報告
	民國一一五年稽核計劃
115年03月05日	一一四年第四季內部稽核業務執行報告
	一一四年度「內部控制制度聲明書」

(二)獨立董事與簽證會計師係透過查核或核閱後會議進行溝通，簽證會計師於每季針對財務報表之查核或核閱結果向獨立董事及財務主管進行說明以及財報調整分錄或其他相關法令修訂是否有影響等議題進行溝通，本公司民國114年度及截至年報刊日止並無上述特殊狀況。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

獨立董事與簽證會計師溝通情形如下：

開會日期	溝通情形
114年03月10日	討論民國113年度財務報表查核情況，包括查核過程中遇到的問題以及調整分錄說明等議題。
114年11月06日	114年財務報表查核規劃，包括查核過程中遇到的問題以及調整分錄說明等議題。

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。

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

（三）公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

薪酬委員會負責協助董事會在公司經營績效、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、監察人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。

1.薪資報酬委員會成員資料

身份別(註1)	條件 / 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)	黃俊仁	註5	註5	無
獨立董事	蘇柏誠	註5	註5	無
其他	江淑清	台灣區塑膠製品工業同業公會－行政(會計、總務)組長	在本公司薪酬會委員中，江淑清委員及其配偶、二等親等以內親屬無擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人，且持有本公司的已發行股份少於1%，確認江淑清委員及其配偶、二等親以內親屬相對於公司的獨立性。	無

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，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第7-8頁附表一董事及監察人資料(1)相關內容。身分別請填列係為董事、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。

註4：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

註5：參閱第7-8頁附表一董事資料。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：112年07月13日至115年07月12日，最近年度(114.01.01～115.03.31)薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)(註)	備註
召集人	黃俊仁	3	0	100.00	
委員	蘇柏誠	3	0	100.00	
委員	江淑清	3	0	100.00	

其他應記載事項：

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

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

註：①年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

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

(3)薪資報酬委員會之討論事由與議結果及成員意見之處理：

薪資報酬 委員會	議案內容
114年度第1次 114.03.10 第五屆第五次	1.審查本公司民國一一四年擬實施之各項薪資報酬項目案。 2.審議本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞案。 3.審議本公司113年度董事會、董事成員及功能性委員會績效評估自評情形案。 4.審議本公司基層員工的定義及範圍案。 薪資報酬委員會決議結果：全體出席薪酬委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
114年度第2次 114.12.24 第五屆第六次	1.審議本公司董事長及經理人114年年終獎金發放案。 2.審查本公司董事長及經理人115年調薪案。 薪資報酬委員會決議結果：全體出席薪酬委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
115年度第3次 115.03.04 第五屆第七次	1.審查本公司民國一一五年擬實施之各項薪資報酬項目案。 2.審議本公司一一四年度員工酬勞及董事酬勞案。 3.審議本公司114年度董事會、董事成員及功能性委員會績效評估自評情形案。 4.審議本公司基層員工的定義及範圍案。 薪資報酬委員會決議結果：全體出席薪酬委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。

（四）公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。對於「上市上櫃公司治理實務守則」中之相關重要原則－保障股東權益、公司與關係企業間之公司治理關係、強化董事會職能、發揮審計委員會功能、尊重利害關係人權益、提昇資訊透明度等，均已考量公司產業環境及法令規定，明訂於守則中並執行。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
（一）公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司對於股東建議、疑義或糾紛事項，除了設有發言體系與本公司之股務代理機構「台新綜合證券股份有限公司」處理股東建議或糾紛等問題外，並於公司網站設置投資人聯絡信箱，由指定專人負責服務股東建議意見並給予即時解答。	
（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？	✓		(二)本公司股務交由專業股務代理公司負責，並設有股務專員根據股務單位提供之主要股東名單，與其保持良好聯絡關係。並依規定揭露持股超過百分之十之股東有關股權增減變動及質押情形。 本公司依相關法令規定，內部人(董事、經理人及持有股總額10%以上之股東)所持股權之變動情形均定期申報至公開資訊觀測站。	無重大差異
（三）公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司與關係企業相互間財務業務、資金貸與及背書保證等皆訂有辦法加以控管，依據管理規章控管風險訂有「對子公司監理與管理」作業，落實對子公司風險控管機制。	
（四）公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司訂有本公司已訂定內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序，知悉本公司內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人。本公司之董事、經理人及受僱人不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相	

評估項目	運作情形(註)			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	
			關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露；也將此規範納入「誠信經營守則」暨「道德行為準則」的機密及商業敏感性資料的保密條款中。	
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？	✓		(一)本公司董事的成員落實執行多元化，董事7人(含獨立董事4人)，任期三年。董事之選任，乃考量董事會之整體配置，基於多元化方針，衡量專業背景、學(經)歷、誠信度或相關專業資格等，目前本公司各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷、多元組成。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養已明定於董事選舉辦法中。董事會之職權另依本公司章程規定辦理。 本公司4位獨立董事，並無董事連續任期已達三屆之情事。	
（二）公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二)本公司依法設有薪酬委員會，請參閱本年報第21-22頁「薪酬委員會運作情形」說明，審計委員會請參閱本年報第18-20頁「審計委員會運作情形」說明。	無重大差異
（三）公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司已訂定董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法，針對114年度進行自我評鑑且將評鑑結果呈報115.03.05第十八屆第十九次董事會，相關評估週期、評估期間、評估範圍、評估方式及評估內容，請詳本年報第17頁說明。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？	✓		(四)本公司尊重會計師事務所對會計師輪調之安排，並定期提交董事會評估簽證會計師之獨立性。114年12月24日提報審計委員會審通過再提請董事會決議通過評估簽證會計師獨立性及適任性討論案。會計師獨立性及適任性評估表及本公司簽證會計師事務所出具聲明函請參閱公司網站http://www.delicacy.com.tw/zh-	

評估項目	運作情形(註)			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	
			tw/Investor/公司治理/組織運作。(註1)	
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)？	✓		本公司已於110年06月30日由董事會任命總經理游逸能先生擔任公司治理主管，設置公司治理推動單位，保障股東權益並強化董事會職能。本公司治理專(兼)職單位為管理部，負責公司治理相關事務，並派員定期參與相關教育訓練，主要職責如下： 1.董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬訂議程，至少於開會前七日通知所有董事出席，並於開會前提供會議資料，以利董事事先瞭解相關議題之內容；會後製作會議事錄於二十日內寄予各董事。 2.每年依法令期限登記股東會日期，製作並於規定期限前申報股東會開會通知、議事手冊與議事錄等。 3.股東會議若有修訂章程或董事改選議案，於股東會後十五日內向經濟部申請辦理變更登記。 4.依據公司治理中心每年度發佈之公司治理評鑑指標，逐項檢查公司達標情形及增加得分方式。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人、代理發言人以及股務代理單位，負責公司對外及與投資人溝通事項，業務、採購及財會單位平時均已與主要之上下游廠商、往來銀行等相關利害關係人建立適當的溝通管道。 公司特別設立電子意見及申訴箱，並由管理部主管專人受理申訴事宜。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代辦機構台新綜合證券(股)公司為代理辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 （一）公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ （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	✓ ✓		(一)公司之中文網站設有股東資訊專欄，並可與交易所之公開資訊觀測站連結，股東可由本公司之網站查詢本公司財務業務及公司治理資訊之情形。請參閱公司網址：http://www.delicacy.com.tw/zh-tw/Investor。 (二)1.本公司有架設中、英文網站，設有專人負責蒐集及揭露相關資訊。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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	
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，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	2.本公司設有發言人、代理發言人制度。 3.本公司網站有架設法人說明會簡報檔及影音檔。 (三)本公司依相關規定於會計年度終了後75天內公告申報年度財務報告，第一、二、三季結束45天內申報當季財務報告，並於規定期限前申報各月份營運情形。	未來將與查核會計師討論可行性
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）？	✓		1.員工權益：本公司一向以誠信對待員工，依勞基法保障員工合法權益。 2.僱員關懷：透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。 3.投資者關係：本公司設有發言人制度，由專人負責回應投資法人及處理股東建議。 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.利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 6.董事(含獨立董事)及經理人進修之情形：(註2-3) 7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：公司訂有各種內部規章，進行各種風險管理及評估。 8.客戶政策之執行情形：本公司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，提供客戶具競爭力的產品，以創造公司利潤。 9.公司為董事監察人購買責任保險之情形：本公司依據公司治理實務守則第39條規定，公司宜於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。（未列入受評公司者無需填列）

第十二屆(民國114年度)公司治理評鑑結果，針對失分狀況，本公司已著手進行改善，預計115年度進行之優先加強項與措施如下：

尚未改善項目	改善措施
員工福利與滿意度	制定提升員工職涯能力的培訓計畫，並定期進行「員工滿意度調查」，公開揭露改善計畫與實施情形。
公司是否依性別及年齡揭露過去兩年員工離職率，並說明其變化趨勢與原因？	公司將於115年度永續報告書中揭露相關資訊。
公司是否設置推動企業誠信經營專（兼）職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	每年至少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。

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註1：

115年度會計師獨立性及適任性評估表

評鑑日期：114年12月15日

(一)基本資料：

會計師姓名：	廖鴻儒	事務所名稱：	勤業眾信聯合會計師事務所
主要學經歷：	學歷：成功大學會計學研究所碩士、成功大學會計系學士 專業資格：中華民國會計師		

(二)評估內容：

參酌會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報訂定：

項目	結果
1.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	■是 □否
2.與委託人無重大財務利害關係。	■是 □否
3.避免與委託人有任何不適當關係。	■是 □否
4.會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	■是 □否
5.執業前兩年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	■是 □否
6.會計師名義不得為他人使用。	■是 □否
7.未擔有本公司及關係企業之股份。	■是 □否
8.未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限。	■是 □否
9.未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	■是 □否
10.未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	■是 □否
11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	■是 □否
12.未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	■是 □否
13.與本公司管理階層人員有配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係者 不得簽證。	■是 □否
14.未收取任何與業務有關之佣金。	■是 □否
15.截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	■是 □否

(三)工作表現及計畫：

一、如期完成本公司114年度財簽。

二、如期完成子公司得勝開曼控股股份有限公司、得力薩摩亞控股公司、得力BVI控股有限公司、景達環球有限公司114年財簽。

三、不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務。

(四)評估結果：

廖鴻儒會計師與本公司具獨立性，對於提供本公司各項財務、稅務諮詢及簽證，尚稱及時、允當。

核准：

製表：

115年度會計師獨立性及適任性評估表

評估日期：114年12月15日

(一)基本資料：

會計師姓名：	王騰筆	事務所名稱：	勤業眾信聯合會計師事務所
主要學經歷：	學歷：成功大學會計學研究所 專業資格：中華民國會計師		

(二)評估內容：

參酌會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報訂定：

項目	結果
1.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	■是 □否
2.與委託人無重大財務利害關係。	■是 □否
3.避免與委託人有任何不適當關係。	■是 □否
4.會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	■是 □否
5.執業前兩年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	■是 □否
6.會計師名義不得為他人使用。	■是 □否
7.未握有本公司及關係企業之股份。	■是 □否
8.未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限。	■是 □否
9.未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	■是 □否
10.未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	■是 □否
11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	■是 □否
12.未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	■是 □否
13.與本公司管理階層人員有配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係者 不得簽證。	■是 □否
14.未收取任何與業務有關之佣金。	■是 □否
15.截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	■是 □否

(三)工作表現及計畫：

一、如期完成本公司114年度財簽。

二、如期完成子公司得發國際實業股份有限公司。

三、不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務。

(四)評估結果：

王騰筆會計師與本公司具獨立性，對於提供本公司各項財務、稅務諮詢及簽證，尚稱及時、允當。

核准：

製表：

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
700019 台南市中西區永福路一段189號13樓

Deloitte & Touche
13F, Cathay Landmark Tainan
No. 189, Yongfu Rd., Sec. 1,
West Central Dist., Tainan 700019, Taiwan

Tel :+886 (6) 213-9988
Fax:+886 (6) 405-5699
www.deloitte.com.tw

114.12.16 勤南 11401019 號

受文者：得力實業股份有限公司

主　旨：本所接受委託查核　貴公司民國 115 年度財務報表，依照中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第十號查核與核閱之獨立性」之規定，審計小組成員聲明已遵守下列規範，未有違反獨立性情事。

說　明：

一、審計小組成員及其配偶與受扶養親屬未有下列情事：

1. 持有　貴公司直接或間接重大財務利益。

2. 與　貴公司或其董監事、經理人間，有影響獨立性之商業關係。

二、在審計期間，審計小組成員及其配偶與受扶養親屬未擔任　貴公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。

三、審計小組成員與　貴公司之董監事或經理人未有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。

四、審計小組成員未收受　貴公司或其董監事、經理人或主要股東價值重大之饋贈或禮物（其價值未超越一般社交禮儀標準）。

五、審計小組成員已執行必要之獨立性／利益衝突程序，未發現有違反獨立性情事或未解決之利益衝突。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　廖　鴻　儒

會計師　王　騰　葦

註2：114年度董事(含獨立董事)進修情形

董事及監察人名單	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
	起	迄			
董事長 葉家銘	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	國際IFRS永續揭露準則解析與企業因應對策	3
	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	董監如何審查內部控制及內部稽核	3
副董事長 葉家豪	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	國際IFRS永續揭露準則解析與企業因應對策	3
	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	董監如何審查內部控制及內部稽核	3
法人董事代表人 游逸能	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	國際IFRS永續揭露準則解析與企業因應對策	3
	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	董監如何審查內部控制及內部稽核	3
獨立董事 黃俊仁	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	國際IFRS永續揭露準則解析與企業因應對策	3
	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	董監如何審查內部控制及內部稽核	3
獨立董事 蘇柏誠	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	國際IFRS永續揭露準則解析與企業因應對策	3
	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	董監如何審查內部控制及內部稽核	3
獨立董事 黃釋瑩	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	國際IFRS永續揭露準則解析與企業因應對策	3
	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	董監如何審查內部控制及內部稽核	3
獨立董事 蔡麗珠	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	國際IFRS永續揭露準則解析與企業因應對策	3
	114/09/19	114/09/19	社團法人中華公司治理協會	董監如何審查內部控制及內部稽核	3

註3.114年度經理人及稽核主管進修情形

經理人名單	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
	起	迄			
公司治理主管 游逸能	114/12/04	114/12/05	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
財務主管 黃秀芬	114/09/25	114/09/26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
稽核主管 楊金雀	114/08/11	114/08/11	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6
	114/09/12	114/09/12	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「永續資訊之管理」內控內稽重點 與 實務案例解析	6

（五）推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形。

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形（註1）</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>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？
（上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）</td><td>✓</td><td></td><td>本公司已設置推動永續發展兼職單位負責統籌推動企業永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，定期彙總執行進度向董事會報告。（推動永續發展兼職單位之組成架構請參閱本公司永續報告書及公司網站公司網站http://www.delicacy.com.tw/zh-tw/Investor/公司治理/ESG永續報告書)本公司董事會為督導本公司永續發展之最高指導單位，定期聽取永續發展執行成果及未來工作計畫，督導永續發展之策略推動情形。</td><td>無重大差異。</td></tr>
<tr><td>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)
（上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）</td><td>✓</td><td></td><td>本公司已訂定「編製與申報永續報告書作業辦法」及「風險管理實務守則」，並揭露公開資訊觀測站及公司網站，由管理部負責進行相關風險評估，並依據重大性訂定相關風險管理政策或策略如下;此外，並已制定相關管理辦法及建立利害關係人溝通管道。
<table>
<tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策或策略</th></tr>
<tr><td>環境</td><td>環境保護及職場安全</td><td>⊙本公司深知環境永續的重要性，由環保課及工安室，針對現場作業情形處理污染防制相關事宜，並聘請理保認可環境檢測機構作不定期抽驗，以符合環保署所列之各項最新排放標準。
⊙本公司每年定期實施公共安全檢查、勞工安全訓練課程及員工健檢，以提供員工安全健康之工作環境。</td></tr>
<tr><td>社會</td><td>誠信經營及反貪腐</td><td>本公司管理部為推動企業誠信經營之兼職單位，依「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、得力道德行為準則」中明訂禁止行賄</td></tr>
</table></td><td>無重大差異。</td></tr>
</table>

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	
			及收賄、提供或收受不正當利益、從事不公平競爭行為及損害利害關人權益等不誠信行為，且已訂定防範措施並進行教育宣導，以落實誠信經營政策。 公司治理 法令遵循 透過落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。	
三、環境議題 （一）公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一)建置ISO 14001環境管理系統，設立環安室及環境管理專責人員，訂定環安衛政策，推動及執行環境管理相關事務，每年並請第三方驗證機構進行驗證。	無重大差異。
（二）公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二)本公司廢料已委由廢棄物清除許可證機構負責回收利用，並致力於執行工廠廢棄物減量、資源分類回收等活動，以維護地球資源及保護環境衛生。114年約57.14％布料使用再生纖維原料，並且研發出環境友善的產品-低碳AERO-TECH易溶紗布料。	
（三）公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		(三)本公司依營運活動之影響，制定公司節能減碳策略，推動各項節能措施，如隨手關燈及無紙化作業等，降低公司營運對自然環境之衝擊。	
（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？	✓		(四)1. 本公司於114年07月30日取得由艾法諾國際股份有限公司出具之”溫室氣體放量查證聲明”證明本公司符合行政院環境保護署認可之合理保證等級。期望能源使用更有效率的管理與管制，達成節省能源及每年減少溫室氣體的排放2%-5%目標。 2. 本公司已增設汙泥烘乾機，用於降低汙泥清運量，預計每年可減少廢棄物清運量1/2。 3. 因應政府2050淨零碳排，已於114年全面淘汰燃煤鍋爐，改以燃氣(即天然氣)鍋爐替代，降低PM2.5，提升空氣品質。	

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形（註1）</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>四、社會議題
（一）公司是否依照相關法規及國際人權公約， 制定相關之管理政策與程序？</td><td>✓</td><td></td><td>(一)本公司依照勞基法保障員工合法權益並尊重全體職員之人權，提供公平之機會給予求職者及員工升遷管道，並於112年03月23日與工會簽訂團體協約。</td><td rowspan="2">無重大差異 。</td></tr>
<tr><td>（二）公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</td><td>✓</td><td></td><td>(二)本公司職工福利委員會安排員工活動，如員工旅遊，同仁聚餐及婚喪喜慶等福利補助，期使提供員工工舒適安全之工作環境。並定期安排員工健康檢查查，維護員工身心健康。</td></tr>
<tr><td>（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？</td><td>✓</td><td></td><td>(三)本公司提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低員工安全與健康之風，以預防職業災害或職業病發生。另定期進行以下作業提供同仁健康安全環境。
1. 定期舉辦職業安全衛生講座，維護員工在職場中的安全與健康，創造員工康安全之工作環境。
2. 辦公室消防安全檢查/申報/及宣導。
3. 電梯定期維護。
4. 員工健康維護：除配合政府進行職業災害健康檢查外，定期為員工安排健康檢查，視其結果與集團內醫院合作，進行健康管理；各廠並備有藥品、衛生材料、簡單醫療設備等，廠區設置約聘醫師與護理人員定期服務。將相關要求納入日常作業，透過日常員工教育，提升職業安全衛生績效。
5. 本公司設有職工安全衛生委員會並定期招開會議，若有發生公傷事件發生會將相關資料放置公司公告欄，並利用教育訓練予以宣導及加強改善及防範再次發生。
本公司114年度員工職災及火災事件統計如下：
<table>
<tr><th>項目</th><th>職災</th><th>火災</th></tr>
<tr><td>職災人數(件數)</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>占員工人數比率(%)</td><td>-</td><td>-</td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
</table>

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	
（四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)本公司依循法令相關規定，將員工送外受訓，以利職涯發展，依照員工需求規劃相關職涯能力發展培訓計畫。	
（五）針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五)本公司遵循政府法規及產業相關規範，提供客戶產品與服務，並訂有「客訴處理辦法」來處理客戶抱怨案件。同時，為了解客戶意見藉以提升服務品質，每年皆執行客戶滿意度調查。公司網站亦設立新聞處及反應意見之聯絡電子郵箱，讓消費者或客戶有暢通的意見反饋管道。	
（六）公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六)本公司目前請主要供應商提供產品非含有害物質之證明報告，另本公司與其主要供應商之契約包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。請詳見本公司「2024年永續報告書」 關於人權相關議題，本公司已於109年01月01日開始實施「零費用政策」，並於111年跟仲介公司簽訂相關附約，移工招募相關費用由本公司支付，禁止仲介向移工收取相關費用。	
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？		✓	本公司114年度參考國際通用之報告書編製準則，編製永續報告書，經艾法諾國際股份有限公司驗證。 請詳見本公司「2024年永續報告書」，公開揭露於本公司網站 http://www.delicacy.com.tw/zh-tw/Investor/公司治理/組織運作	無重大差異。
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： 本公司參酌「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」制定企業社會責任政策，落實推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益，以及加強企業社會責任的資訊揭露，對參與社區發展與回饋、慈善公益團體及地方政府機構相關活動不遺餘力。截至目前為止尚無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 公司力行政府推行之環保政策。 2. 贊助地方公益與睦鄰活動。 3. 捐款於愛盲文教基金會、台南市家扶中心及文教機構等。				

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	

4. 襄助紡織、成衣、服飾時尚產業人才教育與發展（如贊助相關系所獎學金、設立短期訓練班等）
5. 設置獎助學金，鼓勵家境清寒之優秀大學生
6. 推廣產業創新發展相關活動
7. 推動學術界與產業合作發展交流有關之工作
8. 推動關懷弱勢、協助就學就業之工作
9. 得力教育基金會最近年度活動點滴：

年度	活動內容
114年度	贊助臺南市臺灣原住民族永續發展協會114年度臺南市臺灣原住民族學生課後扶植計畫。
	發放113學年第二學期清寒獎助學金計75名，每名新台幣兩萬元。
	本會與財團法人慶福社會福利慈善事業基金會等單位共同捐助白米予弱勢團體及低收入戶，本會捐贈白米5,000斤。
	贊助社團法人中華安得烈慈善協會，針對台灣地區0-15歲的弱勢家庭兒少，提供即時、適需的資源，幫助受助兒少的身心健全發展。
	發放114學年第一學期清寒獎助學金計58名，每名新台幣兩萬元。
	本會購置休閒帽T及圓領衫，捐贈予台北市等7縣市社會局(處)，由各社會局(處)統籌分贈予弱勢民眾。

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

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

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

（六）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。	永續發展委員會定期每半年至少開會一次及不定期召開重大性議題討論。若完成永續報告書之編製，將提董事會通過核准發行。
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)。	短期：碳稅風險-公司營運成本增加。 中期：排碳管制逐年加嚴-公司營運成本增加，須執行節能措施降低能源使用及增加綠能使用比例。 長期：再生料需求與氣候訴訟增加-上下游供應鏈整合。 2014年開始進行ISO 14064-1 自願性溫室氣體盤查。 2021年通過ISO 14001環境管理系統驗證。 2023年通過ISO 50001能源管理系統驗證。 (每年並請第三方驗證機構進行驗證)已公開揭露於本公司網站 http://www.delicacy.com.tw/zh-tw/Investor/公司治理/組織運作
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	高溫-電價上漲造成用電高峰期電費上升，增加公司營運成本增加。
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。	本公司透過氣候變遷風險矩陣進行相關風險鑑別與排序，並藉由風險路徑了解各項關鍵風險因子對得力實業營運所造成的財務衝擊，並盤點因應策略。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司目前無使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，將於近期研議相關措施。
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。	本公司目前尚未設定管理氣候相關風險之轉型計畫，將於近期研議相關措施。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司於2016年巴黎協定生效時，即開始推動碳價機制。目前我們將碳價應用於節能方案投資效益評估與同仁差旅之碳排成本計算，使同仁有感於公司與自身活動的外部成本，並同時提供近幾年碳價趨勢，感受外界對於企業碳管理的期待與上升的管制力道。
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。	本公司自2014年起進行ISO 14064-1溫室氣體盤查，煤炭為以往廠內主要溫室氣體排放之能源。 以2018~2022年這5年的平均碳排放量約79,000公噸為基準進行自主減量。 短期目標：5年內減少5%的溫室氣體排放。 中期目標：2030年前減少50%的溫室氣體排放。 長期目標：2050年前各營運據點溫室氣體排放為零。
9.溫室氣體盤查及確信情形。	本公司為環保署列管場址，每年皆已執行溫室氣體盤查及查證作業。 2023年通過ISO 50001能源管理系統驗證。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO_2e)、密集度(公噸CO_2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。	
2025年母公司 總排放量38,216.1027 CO_2e ； 營業額3,377百萬元 範疇一 18,906.1314 CO_2e 密集度 5.60 範疇二 19,309.9713 CO_2e 密集度 5.72	2024年母公司 總排放量56,988.167 CO_2e ； 營業額3,953百萬元 範疇一 32,683.3981 CO_2e 密集度 8.27 範疇二 24,304.7684 CO_2e 密集度 6.15

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。

註5：溫室氣體報告書及溫室氣體排放量查驗聲明，已公開揭露於本公司網站http://www.delicacy.com.tw/zh-tw/Investor/公司治理/組織運作。

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。	
2025年 確信範圍；得力三舍廠區 確信機構；艾法諾 確信準則；環境部「溫室氣體本驗指引用99.12」 確信情形說明：依據查證人員所執行之查證過程與程序，有充分證據顯示受查證組織之溫室氣體主張不具實質差異，且係根據協議之查證準則規範的溫室氣體量化、監測與報告的國際標準予以準備，並公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊。	2024年 確信範圍；得力三舍廠區 確信機構；艾法諾 確信準則；環境部「溫室氣體本驗指引用99.12」 確信情形說明：依據查證人員所執行之查證過程與程序，有充分證據顯示受查證組織之溫室氣體主張不具實質差異，且係根據協議之查證準則規範的溫室氣體量化、監測與報告的國際標準予以準備，並公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊。

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：溫室氣體報告書及溫室氣體排放量查驗聲明，已公開揭露於本公司網站http://www.delicacy.com.tw/zh-tw/Investor/公司治理/組織之運作。

（七）履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形（註1）			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 （一）公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ （二）公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ （三）公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓ ✓ ✓		本公司秉持誠信經營原則，已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及相關作業程序，並經董事會通過後施行。公司由管理部負責推動誠信經營政策，定期向董事會報告執行情形。 本公司已建立完善之內部控制制度及風險管理機制，並透過教育訓練強化員工對誠信經營之認知與遵循。此外，亦設有檢舉制度及申訴管道，確保違反誠信行為得以及時通報與處理。	尚無重大差異。
二、落實誠信經營 （一）公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ （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？	✓ ✓		(一)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂本公司於商業往來之前,將考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，並避免與有不誠信行為者進行交易。 (二)本公司為健全誠信經營之管理，指定管理部為專責單位辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並定期向董事會報告。 已將最近一年度誠信經營之實際執行成果及不誠信行為風險評估結果進行彙整，本公司未發生重大違反誠信經營之情事，並提報115年03月05日董事會，以供董事會掌握整體風險狀況並履行監督責任。 114年度誠信經營執行成果（結果導向）： 1. 誠信經營相關制度及內控流程均正常運作，未發生重大制度失靈情形。 2. 本年度未發生董事或高階經理人涉及重大不誠信行為，亦無遭主管機關裁罰之案件。	尚無重大差異。

評估項目	運作情形（註1）			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（三）公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ （四）公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ （五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓		3.誠信經營及法遵教育訓練已依計畫完成，整體參與情形符合預期。 114年度檢舉案件受理與處理結果： 1.本年度受理誠信相關檢舉案件：0件 2.查證屬實案件：0件；未成立或查無實證：0件 3.本年度未接獲任何誠信相關檢舉案件，亦未發生不誠信事件，對公司財務及商譽均未造成影響。 4.檢舉人保護機制運作正常，未發生報復或衍生申訴事件。 (三)本公司訂有「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂本公司人員應以誠信合理原則公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工、不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所之資訊，對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。 (四)為有效確保落實誠信經營，本公司建立良好有效之內部控制制度及會計制度，並由內部稽核人員定期查核。 (五)本公司加強宣導員工應以誠信合理原則公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工、不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所之資訊，對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。	
三、公司檢舉制度之運作情形 （一）公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ （二）公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ （三）公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓ ✓ ✓		本公司規劃檢舉保密制度，成立專責受理檢舉窗口，透過員工申訴信箱、員工申訴專線，受理員工申訴案件。	尚無重大差異。

評估項目	運作情形（註1）			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、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？	✓		本公司在年報中有揭露所定之誠信經營守則內容及推動成效，可在公司網站及公開資訊觀站上可查閱到。	尚無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：尚無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司之經營均依上櫃法令規章及相關主管機關規定辦理，決策考量亦以股東及公司利益為優先前提，並遵守公司內部訂定規範。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

（八）其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

（九）內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書。

公開發行公司內部控制制度聲明書

表示設計及執行均有效

(本聲明書於遵循法令規章部分採全部法令規章均聲明時適用)

得力實業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115 年 03 月 05 日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國114年12月31日[註2]的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開，上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。

七、本聲明書業經本公司民國115年03月05董事會通過，出席董事 7 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

得力實業股份有限公司

董事長：　　簽章

總經理：　　簽章

註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行評估所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

（十）最近年度及截止年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

(1)股東常會決議事項

會議日期	重要決議事項	決議結果	執行情形
114.06.10	1.一一三年度營業報告書及財務報表暨合併財務報表承認案	本案經出席股東加計電子投票表決結果，照案通過。	決議通過。
	2.一一三年度盈餘分配承認案	本案經出席股東加計電子投票表決結果，照案通過。	訂定114年8月11日為配息基準日，並於114年9月19日發放現金股利。

(2)董事會決議事項

屆次	開會時間	重　要　決　議　事　項
第十八屆第十二次	114.03.10	1.通過截至一一四年二月二十八日止銀行借款保證額度及使用情形承認案。 2.通過銀行申貸額度討論案。 3.通過本公司一一四年擬實施之各項薪資報酬項目討論案。 4.通過一一三年度員工酬勞及董事酬勞討論案。 5.通過營業報告書及一一三年度個體財務報表暨合併財務報表討論案。 6.通過提報本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」討論案。 7.本公司資金貸與福發實業股份有限公司討論案。 8.通過為得勝開曼控股股份有限公司背書保證事項討論案。 9.為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。 10.通過為得發國際實業股份有限公司背書保證事項討論案。 11.通過為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項討論案。 12.通過擬向國泰產物保險公司投保董事責任險續保討論案。 13.通過113年度董事會、董事成員及功能性委員會績效評估自評情形討論案。 14.處分佳得紡織股份有限公司全數股票討論案。 15.修正本公司「章程」討論案 16.通過本公司基層員工的定義及範圍討論案。 17.通過海外轉投資公司113年度以前之盈餘不匯回討論案。 18.通過一一三年度盈餘分配討論案。 19.盈餘轉增資發行新股討論案。 20.通過民國一一四年股東常會召開事宜討論案。
第十八屆第十三次	114.05.09	1.通過一一四年四月三十日止銀行借款保證額度及使用情形承認案。 2.通過一一四年第一季合併財務報表討論案。 3.通過銀行申貸額度討論案。 4.通過為福發實業股份有限公司背書保證事項討論案。 5.通過為香港亞登路有限公司背書保證事項討論案。 6.通過為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。 7.通過本公司擬捐贈財團法人得力教育基金會新台幣300萬元討論案。 8.通過不再赴大陸投資南通得力紡織科技有限公司討論案。 9.通過赴印尼投資討論案。
第十八屆第十四次	114.06.10	1.通過向關係人購置屋頂太陽能發電廠設備追認案(利害關係人董事長葉家、副董事長葉家豪迴避此案表決)。 2.通過為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。 3.通過訂定一一三年度盈餘配股、配息基準日討論案。

屆次	開會時間	重　要　決　議　事　項
第十八屆 第十五次	114.08.08	1.通過截至一一四年七月三十一日止銀行借款保證額度及使用情形承認案。 2.通過一一四年第二季合併財務報表討論案。 3.通過銀行申貸額度討論案。 4.通過為福發實業股份有限公司背書保證事項討論案。 5.通過為山華企業股份有限公司背書保證事項討論案。 6.通過為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。 7.通過為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項討論案。 8.通過一一三年度永續報告書討論案。 9.通過修正本公司「董事會議事規則」討論案。
第十八屆 第十六次	114.09.05	1.通過本公司資金貸與福發實業股份有限公司討論案。 2.通過為得發國際實業股份有限公司背書保證事項討論案。
第十八屆 第十七次	114.11.06	1.通過截至一一四年十月三十一日止銀行借款保證額度及使用情形承認案。 2.通過為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項追認案。 3.通過一一四年第三季合併財務報表討論案。 4.通過銀行申貸額度討論案。 5.通過民國一一五年預算討論案。 6.通過民國一一五年稽核計劃討論案。 7.通過為福發實業股份有限公司背書保證事項討論案。 8.通過為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。 9.通過為得億國際有限公司背書保證事項討論案。 10.通過為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項討論案。
第十八屆 第十八次	114.12.24	1.通過銀行申貸額度討論案。 2.通過本公司董事長葉家銘114年年終獎金發放討論案（利害關係人董事長葉家銘、副董事長葉家豪迴避此案表決）。 3.通過本公司總經理游逸能114年年終獎金發放討論案（利害關係人法人董事代表人兼總經理游逸能迴避此案表決）。 4.通過生產部主管暨研發部主管蔡奇修副總經理、管理部朱螢珠協理、財務主管暨會計主管黃秀芬副理114年年終獎金發放討論案。 5.通過本公司董事長葉家銘調薪討論案（利害關係人董事長葉家銘、副董事長葉家豪迴避此案表決）。 6.通過本公司總經理游逸能調薪討論案（利害關係人法人董事代表人兼總經理游逸能迴避此案表決）。 7.通過生產部主管暨研發部主管蔡奇修副總經理、管理部朱螢珠協理、財務主管暨會計主管黃秀芬副理調薪討論案。 8.通過為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。 9.通過為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項討論案。 10.通過本公司擬捐贈財團法人得力教育基金會新台幣200萬元討論案。 11.通過本公司115年度委任會計師及報酬暨評估會計師獨立性與適任性討論案。 12.通過制定「會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」討論案。 13.通過修正本公司「內部控制制度」討論案。 14.通過修訂本公司「永續發展委員會組織規程」討論案。 15.通過赴大陸投資討論案。 16.通過本公司擬收購鉅亨控股股份有限公司100%股權討論案（利害關係人法人董事代表人兼總經理游逸能迴避此案表決）。

屆次	開會時間	重　要　決　議　事　項
第十八屆 第十九次	114.03.05	1.通過截至一一五年二月二十八日止銀行借款保證額度及使用情形承認案。 2.通過銀行申貸額度討論案。 3.通過本公司一一五年擬實施之各項薪資報酬項目討論案。 4.通過一一四年度員工酬勞及董事酬勞討論案。 5.通過營業報告書及一一四年度個體財務報表暨合併財務報表討論案。 6.通過提報本公司一一四年度「內部控制制度聲明書」討論案。 7.本公司資金貸與福發實業股份有限公司討論案。 8.通過為得勝開曼控股股份有限公司背書保證事項討論案。 9.為越南得力實業責任有限公司背書保證事項討論案。 10.通過為得發國際實業股份有限公司背書保證事項討論案。 11.通過為南通得力紡織科技有限公司背書保證事項討論案。 12.通過為福發實業股份有限公司背書保證事項討論案。 13.通過擬向國泰產物保險公司投保董事責任險續保討論案。 14.通過114年度董事會、董事成員及功能性委員會績效評估自評情形討論案。 15.通過修正本公司「章程」討論案 16.通過修正本公司「公司治理實務守則」討論案 17.通過修正本公司「內部控制制度」討論案 18.通過海外轉投資公司114年度以前之盈餘不匯回討論案。 19.通過一一四年度盈餘分配討論案 20.本公司資本公積分派現金討論案。 21.通過本公司基層員工的定義及範圍討論案。 22.通過全面改選董事討論案。 23.通過提名及審查董事(含獨立董事)候選人名單討論案。 24.通過解除新任董事競業禁止之限制討論案。 25.通過民國一一五年股東常會召開事宜討論案。

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

三、簽證會計師公費資訊：公司有下列情事之一者，應揭露會計師公費：

單位：新臺幣千元

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
勤業眾信聯合會計師事務所	廖鴻儒 王騰葦	114.01.01~114.12.31	8,070	工商登記	35	9,204	
				人力資源	289		
				其他 註2	810		
				合計	1,134		

註1：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。非審計公費並附註說明其服務內容。

註2：主要係114年度移轉訂價、稅務諮詢、辦理大陸投資事宜等費用。

（一）給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費佔審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無。

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

者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

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

四、更換會計師資訊：無。

五、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。

六、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：

1.董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	114年度		115年度 截至115/03/31止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	葉家銘	153,360	0	0	0
董事兼副董事長	葉家豪	129,633	0	0	0
董事	福華投資(股)公司 代表人：游逸能	1,399,246	0	0	0
獨立董事	黃俊仁	0	0	0	0
獨立董事	蘇柏誠	595	0	0	0
獨立董事	黃釋瑩	0	0	0	0
獨立董事	蔡麗珠	0	0	0	0
總經理	游逸能	0	0	0	0
生產部主管暨研發部副總經理	蔡奇修	29	0	0	0
管理部協理	朱螢珠	30	0	0	0
財會主管	黃秀芬	26	0	0	0
資訊安全長	盧明智	0	0	0	0

2.董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無

3.董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無

七、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：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

截至日期115年04月10日止；單位：股；%

姓名〈註1〉	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份（註）		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。（註3）		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
福發國際投資(股)公司 代表人：葉家銘	33,203,533	7.80%	--	--	--	--	福華投資(股)公司 福勝國際貿易(股)公司 永益投資(股)公司 晨曦國際投資(股)公司	董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長為該公司董事長 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事	
	3,638,831	0.86%					權業投資(股)公司 福穩實業(股)公司	董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長為該公司董事長	
福華投資(股)公司 代表人：葉偉立	33,200,299	7.80%	--	--	--	--	福發國際投資(股)公司 福勝國際貿易(股)公司 永益投資(股)公司 晨曦國際投資(股)公司	董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長為該公司董事長	
	3,199,254	0.75%	--	--	--	--	權業投資(股)公司 福穩實業(股)公司	董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事	
福勝國際貿易(股)公司 代表人：葉家豪	33,199,689	7.80%	--	--	--	--	福發國際投資(股)公司 福華投資(股)公司 永益投資(股)公司 晨曦國際投資(股)公司	董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事	
	3,075,844	0.72%	--	--	--	--	權業投資(股)公司 福穩實業(股)公司	董事長為該公司董事長 董事長與該董事長為二親等且為該公司董事	
永益投資(股)公司 代表人：葉家銘	20,778,781	4.88%	--	--	--	--	福發國際投資(股)公司 福華投資(股)公司 福勝國際貿易(股)公司 晨曦國際投資(股)公司	董事長為該公司董事長 董事長與該公司董事長為二親等 董事長與該公司董事長為二親等 董事長與該公司董事長為二親等	
	3,638,831	0.86%	--	--	--	--	權業投資(股)公司 福穩實業(股)公司	董事長與該公司董事長為二親等 董事長為該公司董事長	
晨曦國際投資(股)公司 代表人：葉偉立	19,548,098	4.59%	--	--	--	--	福發國際投資(股)公司 福華投資(股)公司 福勝國際貿易(股)公司	董事長與該公司董事長為二親等 董事長為該公司董事長 董事長與該公司董事長為二親等	

	3,199,254	0.75%	--	--	--	--	永益投資(股)公司 權業投資(股)公司 福穩實業(股)公司	董事長與該公司董事長為二親等 董事長與該公司董事長為二親等 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司監察人	
權業投資(股)公司 代表人：葉家豪	12,896,936	3.03%	--	--	--	--	福發國際投資(股)公司 福華投資(股)公司 福勝國際貿易(股)公司 永益投資(股)公司	董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事 董事長為該公司董事長 董事長與該公司董事長為二親等	
	3,075,844	0.72%	--	--	--	--	晨曦國際投資(股)公司 福穩實業(股)公司	董事長與該公司董事長為二親等 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事	
中國信託商銀受託信託財產專戶	8,832,438	2.07%	--	--	--	--	得力實業(股)公司	具控制能力（員工持股會）	
福穩實業(股)公司 代表人：葉家銘	7,538,459	1.77%	--	--	--	--	福發國際投資(股)公司 福華投資(股)公司 福勝國際貿易(股)公司	董事長為該公司董事長 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司監察人 董事長與該公司董事長為二親等且為該公司董事	
	3,638,831	0.86%	--	--	--	--	永益投資(股)公司 晨曦國際投資(股)公司 權業投資(股)公司	董事長為該公司董事長 董事長與該公司董事長為二親等 董事長與該公司董事長為二親等	
松撚投資(股)公司 代表人：王建良	6,028,009	1.41%	--	--	--	--	王建良	為該公司負責人	
	3,882,014	0.91%	--	--	--	--			
王建良	3,882,014	0.91%	243,106	0.06%	--	--	松撚投資(股)公司	為該公司負責人	

註1：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2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

八、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：

截至114年12月31日止；單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比	股數	持股比	股數	持股比
薩摩亞得力控股(股)公司	29,819,125	100.00	--	--	29,819,125	100.00
福發實業(股)公司	45,531,536	67.96	--	--	45,531,536	67.96
得發國際實業(股)公司	5,500,000	100.00	--	--	5,500,000	100.00
得力BVI控股有限公司	27,010	100.00	--	--	27,010	100.00
景達環球有限公司	1,935,000	100.00	--	--	1,935,000	100.00
印尼得力實業有限公司	44,550	99.00	450	1.00	45,000	100.00
英屬維京群島得億國際有限公司	--	--	20,264,743	100.00	20,264,743	100.00
保利控股有限公司(註1)	--	--	--	--	--	--
DE HONG HOLDINGS CO.,LTD.	--	--	4,000,000	100.00	4,000,000	100.00
美加創投有限公司	--	--	13,025,645	85.00	13,025,645	85.00
新湖(薩摩亞)有限公司	--	--	39,300,000	100.00	39,300,000	100.00
得力(安圭拉)控股股份有限公司(註2)	--	--	--	---	--	---
新湖有限公司(註3)	--	--	--	-	--	--
DE HONG INTERNATIONAL CO.,LTD (DH)	--	--	2,500,000	100.00	2,500,000	100.00
Bright Wisdom Holdings Limited	--	--	4,936,410	61.71	4,936,410	61.71
香港亞登路國際有限公司	--	--	150,000	100.00	150,000	100.00
Total Express Limited(Samo)	--	--	1,000,000	100.00	1,000,000	100.00
Total Express Limited(塞席爾)	--	--	1	100.00	1	100.00
眾達企業股份有限公司(註4)	--	--	--	--	--	--
得勝開曼控股股份有限公司	--	--	108,032,700,860	100.00	108,032,700,860	100.00
越南得力實業責任有限公司	--	--	114,660,489.50	100.00	114,660,489.50	100.00
ATAGO GARMENT VIETNAM CO.,LTD	--	--	1,915,070	30.00	1,915,070	30.00
頌裕有限公司	--	--	38	38.00	38	38.00
浙江福發紡織有限公司	--	--	8,000,000	61.71	8,000,000	61.71
杭州得力紡織有限公司	--	--	500,000	100.00	500,000	100.00
南通得力紡織科技有限公司	--	--	40,000,000	100.00	40,000,000	100.00
東明維維工業股份有限公司	--	--	15,936,000	95.20	15,936,000	95.20
得信投資有限公司	--	--	12,448,448	100.00	12,448,448	100.00
得國貿易股份有限公司	--	--	720,000	60.00	720,000	60.00
山華企業股份有限公司	--	--	34,596,898	82.37	34,596,898	82.37
司比獸國際股份有限公司	--	--	625,000	25.00	625.000	25.00
Lucky Unique Enterprise (Vietnam) Co., Ltd.(越南福發)	--	--	10,000,000	100.00	10,000,000	100.00
Fortune Star Trading Limited.(香港福星)	--	--	50,000	100.00	50,000	100.00
Lucky Unique Enterprise Co., Ltd.(得國東廠)	--	--	850	100.00	850	100.00
W & D (Cambodia) Co., Ltd. (東一廠)	--	--	3,600,000	100.00	3,600,000	100.00

Kwandin Corp. (冠鼎)	-	-	17,000,000	100.00	17,000,000	100.00
兆烜國際有限公司	-	-	500,000	100.00	500,000	100.00
Bestex Corp. (百智捷公司)	-	-	10,000,000	100.00	10,000,000	100.00
GOLD WELL HOLDINGS LIMITED	-	-	5,833,000	100.00	5,833,000	100.00
Li Qiang Corp. (力強)	-	-	3,000,000	100.00	3,000.000	100.00
SHANHUA (CAMBODIA) CO., LTD.(東五廠)	-	-	6,980,000	100.00	6,980,000	100.00

註：係公司採用權益法之投資。

註1. 保利控股有限公司已於113年執行清算及匯回投資款，截至114年12月31日止，相關清算程序尚未完成。

註2. 得力安圭拉公司已於113年5月執行清算及匯回投資款，截至114年12月31日止，相關清算程序尚未完成。

註3. New Lake公司已於113年12月經董事會決議執行清算並減資退回股款，截至114年12月31日，相關清算程序尚未完成。

註4.眾達企業股份有限公司已於113年執行清算，114年2月10日核准解散。

叁、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額（元）	股數	金額（元）	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
71.07	1,000	1,000	1,000,000	1,000	1,000,000	創立	無	無
72.07	1,000	6,500	6,500,000	6,500	6,500,000	現金增資5,500,000元	無	無
76.02	1,000	40,000	40,000,000	40,000	40,000,000	現金增資33,500,000元	無	無
77.09	1,000	62,000	62,000,000	62,000	62,000,000	現金增資22,000,000元	無	無
78.10	1,000	100,000	100,000,000	100,000	100,000,000	現金增資38,000,000元	無	無
79.05	10	18,000,000	180,000,000	18,000,000	180,000,000	現金增資80,000,000元	無	無
79.11	10	20,000,000	200,000,000	20,000,000	200,000,000	盈餘轉增資20,000,000元	無	無
80.06	10	22,200,000	222,000,000	22,200,000	222,000,000	盈餘轉增資22,000,000元	無	無
81.03	10	65,000,000	650,000,000	45,510,000	455,100,000	現金增資166,500,000元 盈餘轉增資66,600,000元	無	無
82.05	10	65,000,000	650,000,000	63,714,000	637,140,000	現金增資91,020,000元 盈餘轉增資63,714,000元 資本公積轉增資27,306,000元	無	無
83.11	10	90,000,000	900,000,000	73,271,100	732,711,000	盈餘轉增資57,342,600元 資本公積轉增資38,228,400元	無	無
84.08	10	90,000,000	900,000,000	84,261,765	842,617,650	盈餘轉增資65,943,990元 資本公積轉增資43,962,660元	無	無
85.12	10	150,000,000	1,500,000,000	109,540,294	1,095,402,940	現金增資84,261,760元 盈餘轉增資126,392,650元 資本公積轉增資42,130,880元	無	無
86.07	10	160,000,000	1,600,000,000	153,356,411	1,533,564,110	現金增資219,080,580元 盈餘轉增資142,402,380元 資本公積轉增資76,678,210元	無	無

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額（元）	股數	金額（元）	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
87.06	10	280,000,000	2,800,000,000	191,695,515	1,916,955,150	盈餘轉增資230,034,620元 資本公積轉增資153,356,420元	無	無
88.06	10	280,000,000	2,800,000,000	239,619,394	2,396,193,940	盈餘轉增資297,128,050元 資本公積轉增資182,110,740元	無	無
92.10	10	280,000,000	2,800,000,000	239,719,394	2,397,193,940	現金增資1,000,000元	無	無
92.11	10	280,000,000	2,800,000,000	239,819,394	2,398,193,940	現金增資1,000,000元	無	無
93.12	10	280,000,000	2,800,000,000	230,137,394	2,301,373,940		無	無
94.04	10	280,000,000	2,800,000,000	222,137,394	2,221,373,940		無	無
95.01	10	280,000,000	2,800,000,000	175,596,020	1,755,960,200		無	無
97.01	10	280,000,000	2,800,000,000	168,693,020	1,686,930,200		無	無
97.11	10	280,000,000	2,800,000,000	164,849,020	1,648,490,200		無	無
98.04	10	280,000,000	2,800,000,000	156,849,020	1,568,490,200		無	無
100.08	10	280,000,000	2,800,000,000	227,439,020	2,274,390,200	現金增資705,900,000元	無	無
101.04	10	280,000,000	2,800,000,000	223,080,020	2,230,800,200	註銷庫藏股	無	無
101.10	10	280,000,000	2,800,000,000	216,896,020	2,168,960,200	註銷庫藏股	無	無
104.09	10	280,000,000	2,800,000,000	233,003,305	2,330,033,050	盈餘轉增資108,448,010元 可轉換公司債轉換52,624,840元	無	無
104.12	10	280,000,000	2,800,000,000	233,776,230	2,337,762,300	可轉換公司債轉換7,729,250元	無	無
105.03	10	280,000,000	2,800,000,000	240,722,232	2,407,222,320	可轉換公司債轉換69,460,020元	無	無
105.05	10	280,000,000	2,800,000,000	272,155,209	2,721,552,090	現金增資300,000,000元及 可轉換公司債轉換14,329,770元	無	無
105.09	10	280,000,000	2,800,000,000	275,002,820	2,750,028,200	可轉換公司債轉換28,476,110元	無	無
105.11	10	280,000,000	2,800,000,000	277,681,573	2,776,815,730	可轉換公司債轉換26,787,530元	無	無
106.08	10	360,000,000	3,600,000,000	320,681,573	3,206,815,730	現金增資430,000,000元	無	無
106.09	10	360,000,000	3,600,000,000	334,565,652	3,345,656,520	盈餘轉增資138,840,790元	無	無
108.10	10	480,000,000	4,800,000,000	384,565,652	3,845,656,520	現金增資500,000,000元	無	無
112.09	10	480,000,000	4,800,000,000	407,639,591	4,076,395,910	盈餘轉增資230,739,390元	無	無
114.09	10	480,000,000	4,800,000,000	425,575,733	4,255,757,330	盈餘轉增資179,361,420元	無	無

註：80年度增資核准日期80.06.08；核准文號為（80）台財證（一）第01145號。
81年度增資核准日期81.03.31；核准文號為（81）台財證（一）第00606號。
82年度增資核准日期82.05.03；核准文號為（82）台財證（一）第00954號。
83年度增資核准日期83.10.26；核准文號為（83）台財證（一）第44068號。

84年度增資核准日期84.06.16；核准文號為（84）台財證（一）第35880號。
85年度增資核准日期85.09.26；核准文號為（85）台財證（一）第55227號。
86年度增資核准日期86.06.12；核准文號為（86）台財證（一）第42251號。
87年度增資核准日期87.06.04；核准文號為（87）台財證（一）第48754號。
88年度增資核准日期88.06.09；核准文號為（88）台財證（一）第53514號。
92年度私募普通股合計200,000股，無須證期局核准。
93年度依證交法第二十八條之第一項第三款規定辦理庫藏股減資。
94年度依證交法第二十八條之第一項第三款規定辦理庫藏股減資。
95年度吸收合併註銷股份，無須金管會核准。
97年度依證交法第二十八條之第一項第三款規定辦理庫藏股減資。
97年度依證交法第二十八條之第一項第三款規定辦理庫藏股減資。
98年度依證交法第二十八條之第一項第三款規定辦理庫藏股減資。
100年增資核准日期100.08.16；核准文號為金管證發字第1000036878。
101年度依證交法第二十八條之第一項第三款規定辦理庫藏股減資。
101年度依證交法第二十八條之第一項第三款規定辦理庫藏股減資。
101年度依證交法第二十八條之第一項第三款規定辦理庫藏股減資。
104年度增資核准日期104.07.03；核准文號為金管證發字第1040025122號函。
104年度：可轉換公司債轉換股份依發行人募集與發行有價證券處理準則”第三十四條規定每季至少向公司登記之主管機關申請資本額變更登記一次。
105年度：可轉換公司債轉換股份依發行人募集與發行有價證券處理準則”第三十四條規定每季至少向公司登記之主管機關申請資本額變更登記一次。
105年度增資核准日期105.01.14；核准文號為金管證發字第1040054002。
106年度增資核准日期106.05.17；核准文號為金管證發字第1060016176號。
106年度盈餘轉增資金管會申報生效日期106.07.31。
108年度增資核准日期108.07.18；核准文號為金管證發字第1080322470號。
112年度盈餘轉增資金管會申報生效日期112.07.26。
114年度盈餘轉增資金管會申報生效日期114.07.15。

2.股份種類

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份（註）	未發行股份	合計（股）	
普通股	425,575,733	54,424,267	480,000,000	

註：發行股份之中425,575,733股屬上市股票。
總括申報制度相關資訊：無。

3.經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單（股權比例占前十名股東）

股份 / 主要股東名稱	持有股數	持股比例
福發國際投資(股)公司	33,203,533	7.80%
福華投資(股)公司	33,200,299	7.80%
福勝國際貿易(股)公司	33,199,689	7.80%
永益投資(股)公司	20,778,781	4.88%
晨曦國際投資(股)公司	19,548,098	4.59%
權業投資(股)公司	12,896,936	3.03%
中國信託商銀受得力實業股份有限公司員工持股會信託財產專戶	8,832,438	2.07%
福穩實業(股)公司	7,538,459	1.77%
松撚投資(股)公司	6,028,009	1.41%
王建良	3,882,014	0.91%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司公司章程第二十六條之一規定如下：公司每年決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額加計以前年度累計未分配盈餘作為可供分派盈餘，由董事會視營運需要酌予保留，擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利之分配應參考產業景氣循環的特性，並求永續經營及長遠發展，在維持穩定股利的目標下，董事會以不造成股本過度膨脹稀釋股東權益為前題，可分配盈餘原則上分配數不低於百分之五十，其中股東股息及紅利之現金部分不低於股東分配數之10%，惟得視公司業績狀況及資金需求調整之。

2.執行狀況

本公司115年03月05日董事會通過114年度盈餘分派案，每股分派現金股利0.2元，資本公積分派現金每股0.05元，共計0.25元，惟截至115年03月31日止，尚待預計於115年06月09日召開之股東常會決議。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本次股東會並無無償配股之議案。

(五)員工酬勞及董監事酬勞

1.公司章程所載員工酬勞及董監事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於四％為員工酬勞及不低於0.05%及不高於10%為基層員工調整薪資或分派酬勞。員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於三％為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董

事酬勞。

2.本期估列員工酬勞及董監事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1)本期估列員工酬勞及董監事酬勞金額之估列基礎：依本公司章程規定辦理。

(2)本期配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額：無。

(3)若與估列數有差異時之會計處理：依會計估計變動方式處理。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

本年度獲利172,051,121元，擬以4%為員工酬勞，計6,882,045元，並以現金分派發放予員工，以本年度獲利之1.5%為董監酬勞，計2,580,767元，分派後稅前淨利為162,588,309元。

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

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

（六)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無

三、特別股辦理情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證辦理情形：無

六、限制員工權利新股辦理情形：無

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

八、資金運用計劃執行情形

(一)、計劃內容：無

(二)、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

(1)泡泡布、混紡布、提花布、格子布、伸縮布、化學纖維布、聚酯棉布、綢緞等各種紡織品之印染、整理加工製造及買賣業務。
(2)前項產品及有關紗類原料之製造買賣，加工及進出口貿易業務。
(3)人造纖維製造業。
(4)布疋批發業。
(5)染料、顏料批發業。
(6)污染防治設備批發業。
(7)布疋零售業。
(8)特定專業區開發業。
(9)工業廠房開發租售業。
(10)成衣業。
(11)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.營業比重

主要產品	114年度營業比重
短纖織物	9.98%
長纖織物	75.02%
成　　衣	12.88%
其　　他	2.12%
合　　計	100.00%

3.公司目前之商品

(1)短纖織物：新合纖先染布、新合纖先染彈性布、(聚酯、尼龍)長纖先染彈性布、環保回收(聚酯、尼龍)長纖先染彈性布、長短纖交織法蘭絨、特殊組織布及後整理加工(磨毛、刷毛、剪毛、印花、水磨)等。

(2)長纖織物：聚酯、尼龍長纖彈性布、新合纖(含超細纖維、梳毛調、仿麻調、絨毛調)布、鹿皮布、仿針織長毛絨織品、異形斷面機能性布、環保回收(聚酯、尼龍)彈性布、傢飾用布、塗布/貼合複合加工布、後整理加工(磨毛、刷毛、剪毛、印花、壓光、壓花、燙光、割絨、打洞..)。

4.計畫開發之新商品

(1)短纖織物：

A.環保回收纖維交織產品，強調環境友善及舒適性。
B.環保回收SPUN FLANNEL面料。
C.Modal/機械彈性纖維複合布料。

D.多層次複合功能機能性布料（非氟素撥水、抗菌除臭、抗紫外線、耐氯水、吸濕排汗、防水透濕、蓄熱保溫、塗布、貼合、防皺加工）。

E.高感性尼龍TACTEL、SUPPLEX及聚酯纖維彈性襯衫面料。

F.長短纖交織3D立體布料。

G.鳳梨纖維混紡布料。

H.陽離子可染聚酯纖維與羊毛混紡布料。

I.抗菌功能天絲棉彈性襯衫。

(2)長纖織物：

A.熱塑性聚酯彈性體TPEE彈性布。

B.紡織廢料回收纖維環保布料。

C.仿針織SHERPA梭織布料。

D.尼龍機械彈性布料。

E.多層次複合功能機能性布料（非氟素撥水、超撥水、抗菌除臭、抗紫外線、吸濕排汗、防雨林、防羽絨、塗佈、貼合、印花、壓光、3D壓花、植絨、打洞）。

F.聚酯布料水性PET塗料塗布加工。

G.環保回收聚酯、尼龍纖維開發。

H.非氟撥水單撥單吸加工。

I.TPU薄膜三層貼合加工20K高透濕

J.型態記憶纖維面料。

(二)產業概況

(1) 國際紡織產業發展趨勢

① 2022年全球服裝市場規模減少0.9%，達約1.37兆美元。全球受烏俄戰爭影響，能源及糧食供應短缺，價格狂飆，推升全球通膨。然而，服飾品並非消費者必須採購的物品，導致買氣下滑，影響變化主要原因包括：2023年全球經濟成長趨緩，但較上年已有所改善；高通貨膨脹和不斷升息對英國、美國和歐元區的經濟成長造成壓力；全球紡織品在新興市場繼續蓬勃發展。

② 歐盟永續循環戰略重新定義時尚並提升競爭力。藉由歐盟紡織永續相關計畫持續為歐洲紡織業注入研發量能，同時也提供全球紡織業作為前瞻性效法典範。綜整而言，計畫主題大致可分為生質紡織和低碳永續兩大方向。藉由研發高性能生質紡織品提升產業競爭力，鼓勵跨產業應用（如數位化智慧紡織品），以及拓展生質纖維更多的市場應用。 在紡織品回收循環計畫中，除輔助綠色製造硬體設備以外，則持續強調紡織產業閉鎖循環之量能提升，透過跨產業、品牌、上中下游的合作研發，徹底將紡織價值鏈循環性改善，減輕溫室氣體排放和環境壓力，達到歐洲2050年碳中和願景

③ 全球聚酯回收纖維仍為主要減碳產品。依據紡織交易所（Textile Exchange）統計資料顯示，全球各類纖維產量中，以聚酯回收纖維占比最高，2021年全球聚酯纖維產量中，約有15%是回收纖維；但其中99%的回收聚酯纖維是採用回收寶特瓶做原料。2021年全球回收纖維產量增加77.5萬噸，而原生纖維生產量則增加340萬噸，遠高於回收纖維增加量。因此，在全球各國致力於達到2050年淨零碳排目標，以及紡織國際品牌客戶的驅動下，全球紡織業在回收纖維方面仍

有相當大的發展空間。

④ 歐盟低碳永續計畫將更確認紡織材料的低碳發展方向。歐盟通過「2021年至2027年的長期預算和新世代歐洲計畫」，總共預計投入2.018兆歐元的預算，進而衍生許多永續紡織相關計畫，主要包括：CISUTAC（紡織服裝永續性閉鎖循環計畫、T-REX（卓越紡織品回收再生計畫）、WHITECYCLE（以機械式回收和酶技術，跨產業回收材料轉型計畫），以廢棄紡織品回收再利用為主要訴求其中WHITECYCLE更是針對成分複雜的混紡紡織品回收再生後，轉化為具有高附加值的聚酯產品，其目標是到2030年促進每年回收超過200萬噸世界第三大使用最廣泛的。

(2) 台灣紡織產業發展趨勢

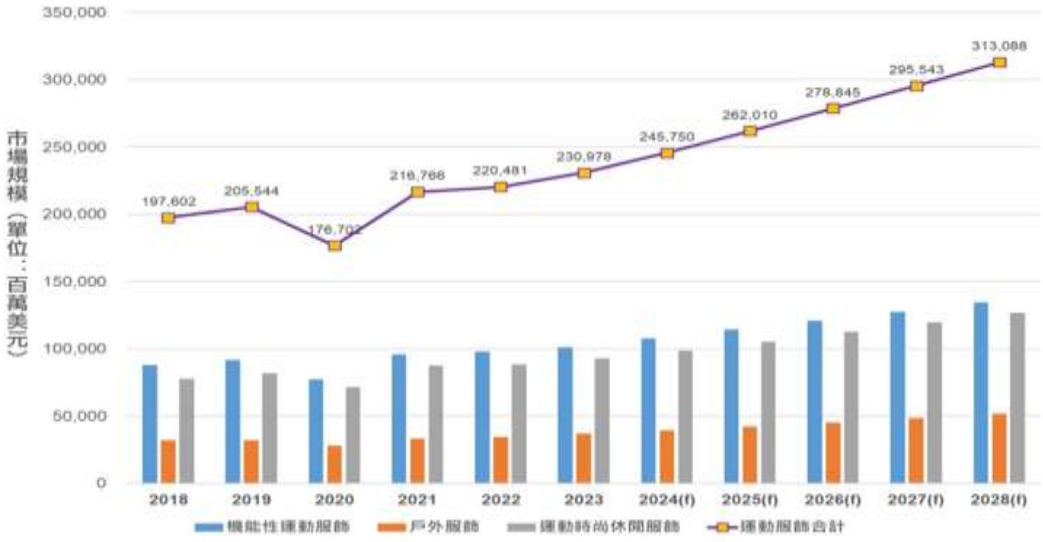
① 聚酯、尼龍仍為臺灣紡織業實踐低碳回收、紡織品再製的最主要品項。臺灣紡織業者使用再生聚酯紗線製成環保循環衣，透過「生產、回收、再製」三面向策略，優化整體紡織產業的低碳實踐效果，使整體產業朝低碳、永續及環保目標前進。

② 政府為因應國際淨零減碳趨勢，達成2050年淨零排放目標，已經確定推動架構，在產業部門將以「先減少排放，再淨零排放」為推動策略；並且由國營事業以身作則逐步實施，同時結合產協會、相關技術法人及供應鏈中心廠作法，推動中小企業建立碳盤查與減碳能力，驅動上、下游廠商，進行綠色採購、綠色生產等合作減碳，形成綠色供應鏈，創造我國淨零轉型競爭力。

③ 依據環保署「臺灣2050淨零排放路徑及策略總說明」中所示，紡織業淨零碳排具體推動作法包括有3項：製程改善、能源轉換、循環經濟；同時，這也是目前台灣紡織業者積極推動淨零減碳的執行方向。

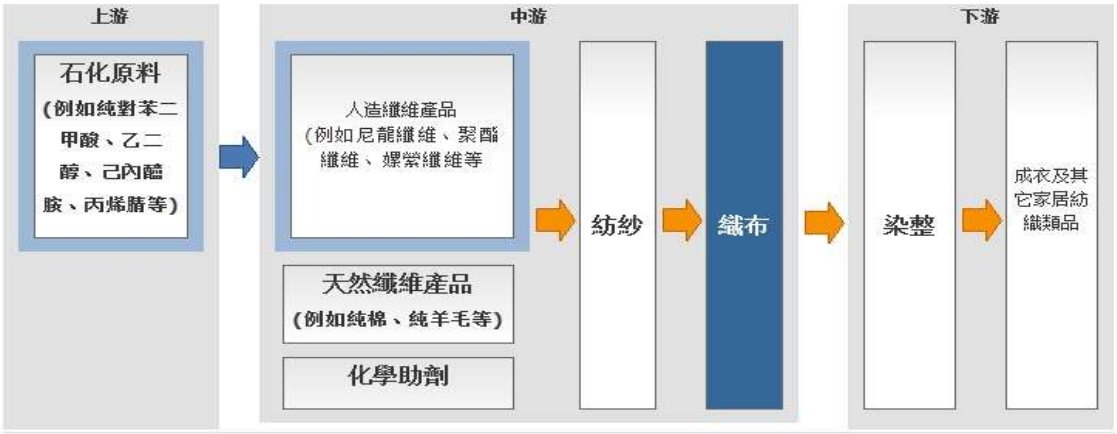
(3) 運動服飾市場分析

根據國際市調公司Euromonitor International資料，紡織所整理(2023.12)如下圖，2023年全球整體服飾市場規模14,345億美元，其中整體運動服飾市場規模達2,310億美元(佔整體服裝市場16.10%)。機能運動服飾市場較上年成長3.72%、戶外服飾市場較上年成長6.72%、運動時尚休閒服飾較上年成長5.15%。並預估全球運動服飾市場在2023到2028年整體運動服飾平均年複合成長率CAGR 6.3%。



(4) 產業上、中、下游之關聯性

紡織產業鏈主要可分為石化原料、纖維、紡紗、織布、染整以及成衣等六大項，其中上游為石化原料，經製造成尼龍纖維、聚酯纖維、嫘縈纖維、碳纖維等人造纖維產品後，再紡成紗線，然後經織造成布疋，再經漂白、染色、印花、塗布、整理等染整程序，裁製縫合為成衣製品或其他相關紡織商品。本公司及子公司主要產品為長、短纖織物，在整體紡織產業體系中主要處於中、下游之地位。



資料來源：產業價值鏈平台。

(三)技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次、研究發展：

本公司自成立以來秉持自主研發，積極參與政府輔助的產業專案合作計畫、學術機構技術研討會以及政府舉辦的紡織訓練課程,派遣研發人員參加國際的布料展示會並不定時的拜訪品牌客戶，了解客戶品牌需求，吸取市場的流行資訊,進而提升本公司研發人員的流行敏銳力與創新技術能力，透過技術的深研與專利的申請累積公司核心技術。

(2)最近年度及截至年報刊日止每年投入之研發費用：

項　　目	114年度	當年度截止至115年3月31日
費　　用	324,336仟元	66,471仟元
占營業額比例%	2.58%	2.25%

(3)最近年度開發成功之技術或產品：

項目／年度	研發成果說明
110年度	(1)SEERSUCKER WITH AERO TECH FUNCTION (孔洞透氣功能泡泡布) (2)YARN DYED STRETCH WITH AERO TECH FUNCTION (孔洞透氣功能先染彈性布) (3)CORDURA WITH STRETCH PANTS(高強力尼龍紗彈性褲料)

項目 年度	研發成果說明
110年度	(4)100% RECYCLE SIDE BY SID FABRIC(100%回收原料環保彈性布) (5)COTTONY LIKE DLCORE STRETCH PANTS(棉質觸感彈性褲料) (6)FINE DENIER MELANGE RECYCLE WITH STRETCH FABRIC (細丹尼混色效果回收環保彈性布) (7)TENCEL ANTI-BACTERIAL FUNCTION FIBER WITH STRETCH SHIRTS (抗菌功能天絲棉彈性襯衫) (8)TRANSLUCENCE WITH COATING& PEARL PRINT(半透明塗層和珍珠印花複合加工) (9)2、3 LAYER LAMINATION RE-PU WHITE FILM(回收環保PU白膜2層 、3層貼合加工) (10)2.5 LAYER WITH WARM PRINTING (2.5層保暖材質印花貼合加工)
111年度	(1)LIGHT WEIGHT CORDURA FABRIC(輕量高強力尼龍布料) (2)LANZATECH POLYESTER WITH STRETCH FABRIC (廢氣回收環保聚酯彈性布) (3)PLANT-BASE NYLON FABRIC (植物生質尼龍布料) (4)SUPER MECH-STRETCH FABRIC (超機械彈性布料) (5)COTTON/KAPOK BLEND FABRIC (棉/木棉混紡布料) (6)LOW TEMPERATURE DYEABLE POLYESTER/WOOL BLEND FABRIC(低溫可染聚酯纖維與羊毛混紡布料) (7)IMITATION SEWING 3D FABRIC.(仿車縫3D布料) (8)WINDBREAKER WITH WATER BASED ACRYLIC COATING ON RECYCED FABRIC(具防風效果水性壓克力塗布環保回收布料) (9)DOWN PROOF WITH EMBOSS AND WAX COATING (防羽絨壓花與油蠟塗布複合加工) (10)3-Layer Lamination Recycled Mono-Material PET (環保回收聚酯生產薄膜三層貼合加工)
112年度	(1)BI-MECH-STRETCH AIR TEXTURE YARN FABRIC (雙向機械彈性ATY布料) (2)NYLON MECH-STRETCH FABRIC (尼龍機械彈性布料) (3)FINE DENIER RECYCLE MECH-STRETCH COTTONY FABRIC (細丹尼回收聚酯機械彈性棉感布料) (4)MODAL RAYON / MECH-STRETCH COMPLEX FABRIC (MODAL 縲縈/機械彈性纖維複合布料) (5)ACETATE AND RECYCLE POLYESTER BLEND FABRIC (醋酸纖維/回收聚酯混紡布料) (6)WOVEN SHERPA (仿針織SHERPA梭織布料) (7)MONO-MATERIAL WATER BASED PET COATING. (聚酯布料水性PET塗料塗布加工) (8)SCHOELLER PFC-FREE 3XDRY (SCHOELLER 非氟撥水單撥單吸加工) (9)3-LAYER LAMINATION N10D、15D TRICOT. (尼龍10D、15D經編針織底布三層貼合加工) (10)NYLON FILM 3-Layer Lamination (尼龍薄膜三層貼合加工)

項目 年度	研發成果說明
113年度	(1) SHARP MEMORY AIR TEXTURE YARN FABRIC(型態記憶 ATY 布料) (2) WOOL LIKE MECH-STRETCH FABRIC(仿羊毛感機械彈性布料) (3) FINE DENIER BI-COMPONENT RECYCLE MECH-STRETCH FABRIC (細丹尼雙組份回收聚酯機械彈性布料) (4) TPEE COMPOSIT YARN STRETCH FABRIC.(TPEE 複合紗彈性布料) (5) Y/D SHARP MEMORY AIR TEXTURE YARN FABRIC (先染紗型態記憶 ATY 布料) (6) Y/D WOOL LIKE MECH-STRETCH FLANNEL FABRIC (先染紗仿羊毛彈性法蘭絨布料) (7) CROSS WEAVING 3D FABRIC WITH SYNTHETIC AND SPUN FIBER. (長短纖交織3D立體布料) (8) LYOCELL AND RECYCLE POLYESTER BLEND FABRIC. (LYOCELL 與回收聚酯纖維混紡布料) (9) 2-LAYER BONDING FABRIC WITH FACE SIDE DWR AND BACK SIDE WICKNG FUNCTION.(雙面異功能雙層貼合加工布料) (10)TPU FILM 3-Layer Lamination WITH 20K M.V.P (TPU 薄膜三層貼合加工 20K 高透濕)
114年度	(1) SHARP MEMORY STRETCH FABRIC (型態記憶彈性面料) (2) GARMENT RECYCLE COOLMAX STRETCH COMPOSIT YARN FABRIC (T2T COOLMAX 彈性複合紗面料) (3) CUPRA-LIKE HANDFEEL STRETCH FABRIC (仿 CUPRA 手感彈性面料) (4) LINEN-LIKE SLUB OUTLOOK COMPOSIT STRETCH YARN FABRIC. (仿麻 SLUB 外觀複合彈性紗面料料) (5) AERO TECH SUEDE STRETCH FABRIC (AERO TECH 鹿皮彈性面料) (6) SEA-ISLAND FIBER WITH SHIMMERING OUTLOOK FABRIC (海島開纖紗閃爍光澤感布料) (7) Y/D RECYCEL WOOL FABRIC. (先染回收羊毛布料) (8) EVOLUTION FLEECE FABRIC WITH SYNTHETIC AND STAPLE FIBER INTERWOVEN. (長短纖交織搖粒絨布料) (9) 2-LAYER LAMINATION RE-TPU WHITE FILM(recycling content 25%) WITH STRETCH FABRIC. (環保回 25%含量 TPU 白膜雙層貼合加工彈性布料) (10) 3-LAYER LAMINATION JACQUARD KNITTED FABRIC. (3層貼合緹花針織布)
115年度 迄今	(1) WATER-RESISTANT WATER BASE PU COATING PROCESSING . 耐水洗水性 PU 塗層加工 (2) TPEE COMPOSIT YARN YARN DYE STRETCH FABRIC. (TPEE 複合紗先染彈性布料)

(四)長、短期業務發展計劃

A.長期業務發展計劃

(1)不斷擴大產能垂直整合，追求市場佔有率。

(2)積極參與國際展覽並且密集拜訪國外客戶，拓展外銷市場。

B. 短期業務發展計劃

(1)不斷創新產品縮短開發交期，提供客戶多樣化產品選擇。

(2)提升顧客服務品質，提供全面解決方案滿足消費者需求。

(3)提高產品附加價值，維持高度競爭力。

(4)整合供應體系，加強產品流通。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位:仟元

年度 / 地區		113年度		114年度	
		銷售金額	比例	銷售金額	比例
外銷	亞洲	7,382,258	61.55%	8,364,408	66.52%
	歐洲	496,066	4.14%	194,231	1.54%
	美洲	157,663	1.31%	1,208,418	9.61%
	其他	387,322	3.23%	577,754	4.60%
內銷		3,570,713	29.77%	2,230,052	17.73%
合　計		11,994,022	100.00%	12,574,863	100.00%

本公司之主要目標市場包括北美、歐洲、日本等國際戶外機能用品、運動休閒品牌與男女裝流行品牌。產品涵蓋功能性戶外服飾、運動休閒服飾、流行男女裝、Uniform及北美、歐洲家飾市場。

(1)短纖部份

主要商品為棉/聚酯/尼龍先染彈性格子布、泡泡布、刷剪毛flannel布、高爾夫球及長短纖交織布...等，藉由專業花版設計能力、新機能性纖維的開發與差異化的整理加工，產品深受品牌客戶青睞，銷售遍及全球各地。

A.內銷市場

結合國內主要貿易商如世縉、安豐、耀進、九天..等，針對國內外品牌客戶需求共同開發產品，以快速產品開發能力、準確的生產交期，取得客戶信賴創造雙贏，與貿易商之間策略聯盟，充分資源共用，提高公司產能及生產效率。

B.外銷市場

包含歐洲運動戶外休閒品牌及北美運動、流行男女裝品牌 、日本品牌主要包含有UA、LuLu、ADIDAS、5.11、POLO、EXPRESS、VAUDE，近年來不斷的投資設備更新，提升生產品質與生產效率並積極調整產品結 構，應用國內環保機能性人造纖維特色開發差異化新產品，產品已受市場

接受漸入佳境，創造更高外銷業績。

(2)長纖部份

產品以功能性布料的專業，結合流行趨勢的設計能力，提供戶外機能與運動品牌更多元豐富的選擇，建立完整之國際行銷通路，透過策略聯盟方式與各地區貿易商、代理商及國際知名品牌合作。

A.內銷市場

結合國內主要貿易商如纖宇、寧美、世縉、祈源..等，針對國內外品牌客戶如FJ、WOOLRICH、VAUDE、JWS、MILLER、VF集團旗下國際品牌等之需求共同開發產品。透過策略聯盟方式與各地區貿易商、代理商及國際知名品牌合作，充分資源共用，提高公司產能及生產效率。

B.外銷市場

a. 亞洲地區

(a)日本市場

日本運動品牌市場將以海外加工成衣回銷日本為主，東協ASEAN日本成衣免關稅誘因，台灣研發能力加越南大貨生產，目前合作品牌有UNIQLO ASICS MIZUNO。由於日方對品質的鞭策，此一市場的交易實有助於工廠品質的提昇與生產設備之產能持續成長，且由於本公司產品之多樣與精緻甚合乎日本市場之需求因此預估今後將有長足之成長。

(b)東南亞市場

東南亞國家目前是歐、美、日本等國際運動服飾品牌主要成衣生產所在地，合作成衣廠有印尼HOJEN 、孟加拉YONGONE 、柬埔塞、越南JENSMART、HAEWAE APPAREL、菲律賓，希望加強與成衣廠合作關係，增加成衣廠對公司布料採購量。

b.歐洲地區

歐洲市場注重環境保護議題，產品要求有機、回收與無毒，主要以運動品牌與傢飾用布為主。藉由業務的密集拜訪客戶並與代理建立長期合作默契關係，此市場已穩定成長，目前針對合作品牌如DECATHLON、SYMTHONY 、SALOMON、 JACK WOLFSKIN等，加速環保素材如回收聚酯、無氟撥水應用，充分掌握市場先機與產品優勢，今年應有良好之進展。

c.北美洲地區

北美地區服裝市場規模為全球最大也是公司最重要布料供應地，產品涵蓋功能性戶外服飾、運動休閒服飾、流行男女裝、Uniform及家飾市場。品牌主要包含有UA、COLUMBIA、LEVIS、5.11、ADIDAS、EXPRESS，除深化原有客戶產品應用，並針對利基市場個別品牌之需要，在既有基礎上，引進新加工技術、開發高級新產品、強化行銷管道與行銷服務，以創造更高外銷業績。

2.市場佔有率

由於本公司生產設備完整，從上游加工絲、整經、漿紗、胚布織造、染色整理、後加工塗布、貼合到最後物性檢測品質把關，機台設備一應具全並垂直整合發揮綜效，造成公司產品結構、加工方式及產品品質不同。在生產上採少量多樣策略，產品種類眾多，因此公司所生產之高品質布種深受美加、歐洲及日本等國際運動品牌與家飾市場認同，市場佔有率及銷售額逐年提昇，就短纖織物之研發、生產及行銷亦不斷創新，在市場維持穩定成長。就長纖織物而言，除了在原本的傢飾市場持續開發，也轉往高單價運動市場發展，生產複合功能機能性布料，策略有成競爭力優於同業。

113及114兩年度本公司主要商品之銷售地區，其中內銷分別佔29.77%及17.73%、美加區分別佔1.31%及9.61%、歐洲區分別佔4.14%及1.54%、亞洲分別佔61.55%及66.52%、其他分別佔3.23%及4.60%。

此外本公司長期與品牌客戶建立穩定合作夥伴關係，在開發階段就針對客戶需求導入產品設計開發，所生產之產品花版圖案設計、原料種類組合、機能性加工多樣化，適合國際品牌需求與消費大眾追求個性品味、時髦新穎的需求，未來將可繼續維持其專業的優勢，在紡織業佔一席之地。

3.市場未來之供需狀況與成長性

台灣紡織業面臨世界經貿局勢瞬息萬變的激烈挑戰，在技術升級、創新研發的前提下，憑藉多樣化及差異化的產品開發能力，成功扮演全球機能性紡織供應鏈的一環，不斷推出符合國際潮流的「時尚」、「機能」、「環保」及「智慧」四大需求的產品，提供國際客戶布料及成衣「全方位(Total Solution)」優質服務，以快速打樣及少量多樣化的生產模式獲得國際客戶青睞而穩定成長，而由於台灣廠商在布料新產品開發與設計能力更獲得國際品牌商的肯定，已將台灣視為採購重鎮，確立台灣紡織產業在全球市場的重要地位。

目前隨著世界各國國民所得逐漸攀升及人口每年持續增長，而紡織品一直為民生必需品，就需求面而言是穩定成長，近年更隨著消費者對紡織品品質要求增加、運動風潮興起及極端氣候的產生，使得機能性紡織品開發潛藏廣大市場商機。然在具高機能性的同時，現代人對於時尚品味的標準日漸提升，近年來消費者皆偏好「結合運動、工作和生活」的生活型態，因此對高機能時尚紡織品的需求力道強勁，而台灣面臨低價競爭市場無法跟越南/大陸相互競價，故轉而發展中高單價之商品，目前已成為全球品牌採購機能性布料之首選國家。在各大國際品牌陸續推出機能性時尚服飾下，其市場需求仍具有成長性。

4.競爭利基

A. 具備完整生產線，商品競爭力強

本公司擁有短纖廠、長纖廠、染紗廠及染整廠、後加工貼合廠等，構成完整生產線，除符合經濟規模的效益，並免除不同廠處間搬運的浪費，垂直整合各部門發揮產業綜效，商品開發更趨多樣化，且本公司近年規劃機器自動化管理與電腦資訊系統，使產能大幅提高，有助於紓解近年來勞動力不足與工資上揚現象，有效控制成本，故其商品競爭力強。

B. 研發能力強，產品推陳出新

本公司致力於新產品之研究開發，深獲國內外客戶一致好評，其開發之新

產品皆能有效滿足市場之需求，而能穩定開拓訂單來源。為了避開新興開發國家勞力成本優勢的打擊，往台灣優勢原料方面發展，不斷研發推出功能性布種，提高產品附加價值，並能隨時掌握市場先機，與大量且規格化之產品有所區隔，以維持公司高度競爭力，並有助於提昇產值及獲利率。

C. 經營階層經驗豐富，重視生產技術、品質與環保永續

本公司主要經營階層具備紡織業多年經營實務經驗，且專精於研究發展生產技術及品質控管，並十分重視技術傳承及開發，積極栽培優秀人才與引進新式設備，來提高生產效率。

綜上所述，本公司重視品質及研發，提供高品質、少量多樣及特殊功能之產品，且產品線完整，可滿足客戶需求，其產品應具有競爭力。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

A.生產線完整，商品競爭力強

目前本公司擁有佔地一萬九千多坪的短纖廠、長纖廠、染紗廠及染整廠、後加工塗布、貼合廠等，構成完整生產線，除符合經濟規模的效益，並減少不同廠區間搬運的浪費，垂直整合各部門發揮產業綜效，商品開發更趨多樣化，且本公司近年規劃機器自動化管理與電腦資訊系統，使產能大幅提高，有助於紓解近年來勞動力不足與工資上揚現象，有效控制成本，故其商品競爭力強。

B.研發能力強，產品推陳出新

本公司致力於新產品之研究開發，深獲國內外客戶一致好評，其開發之新產品皆能有效滿足市場之需求，而能穩定開拓訂單來源。為了避開新興開發國家勞力成本優勢的打擊，往台灣優勢人造纖維原料方面發展，不斷研發推出Polyester/Nylon Y/D、DLFIT Y/D、ANTI PILLING FLANNEL、長短纖交織彈性布，抗UV、超撥水、抗菌防臭、吸濕排汗、涼感及蓄熱保溫..等功能性、機能性布種；在長纖方面，則推出海島開纖超細纖維布、長纖彈性伸縮布、DLFIT、AERO TECH、AERO TECH 180、AERO TECH 360、PI-TECH、FLEECE TECH、細單尼高密度布、鹿皮系列、新功能褲料布種及開發多功能複合性系列產品等。由於本公司不斷開發新產品及提高產品附加價值，並能隨時掌握市場先機，再輔以自行研發假撚自有紗種，因此與其他織布廠之大量且規格化之產品有所區隔，使本公司能維持高度競爭力，並有助於提昇產值及獲利率。

C.重視生產技術與品質

本公司專精於研究發展生產技術及品質控管，並十分重視技術傳承及開發，積極栽培優秀人才與引進新式設備，來提高生產效率，陸續於88年取得歐洲「Oeko-Tex」認證，89年獲得Du Pont (91年度INVISTA)最佳夥伴計劃成員，95年成立物性檢驗中心以及特殊加工廠，並於101年通過bluesign認證，103年推出Delinno布料品牌概念並取得DLFIT商標，104年取得Delinno商標，107年取得GRS認證，不斷地努力證明本公司一貫重視產品品質的政策，114年完成煤炭鍋爐全面轉換天然氣鍋爐，藉由製程優化、煤炭轉天然氣與設備

更新，申請自主減碳計畫並已獲環境部核可。且本公司產品銷售市場包含日本等對品質要求嚴格之地區，其生產技術及品質已受市場肯定。

台灣紡織品技術已受市場肯定，且為全球機能性紡織品之重要供應地區，有助於市場拓展。

(2) 不利因素與因應對策：

不利因素	因應對策
勞工缺乏及勞動成本上升問題 我國近年來由於教育普及，所得提高，勞動者之就業選擇不再熱衷「勞力型」工作，勞力不足現象普遍，且紡織業相較其他行業之工作環境較差，以致勞工流動率高，勞動成本上升，使生產成本增加。	加強引進高速化、自動化設備，藉以降低對勞力之依賴度，並檢討薪資之合理化，改善勞動條件，加強非薪資之各項福利措施，以減低流動率，提高作業素質。
開發中國家的競爭問題 由於國內紡織業者紛紛轉投資東南亞及大陸，造成紡織技術外流。相較之下，東南亞及大陸之廉價工資，乃以較低價打入國際市場，以致我國紡織業之國際競爭受到影響。	1.以多層次加工及高附加價值之高級布疋為生產重點，並不斷提高少量多樣及特殊功能、高價位產品之銷售比例。 2.提升管理績效以降低成本，並加速新產品開發研究，建立自己的行銷管道，達到產品與大陸、東南亞國家產品層次較低之不同市場區隔。 3.提升產品的服務，針對市場潮流開發新產品，加強打樣組織及分析能力，輔以電腦設計系統，以快速反應市場需求。
下游產業外移 織布業下游之成衣及飾品業者，由於產業環境的丕變紛紛外移，使得織布業與成衣業之合作外銷市場日趨狹小。	1.加強與品牌客戶的互動，及直接與final buyer合作，提高業務銷售量及單源的穩定度，積極掌握主力及潛力客群。 2.加強掌握成衣廠之通路。

(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

(1)短纖部份

產　品　項　目	特　　色	用　　途
伸縮布（SPANDEX） A.Nylon66 Tactel彈性伸縮布 B.Polyester ATY/Nylon ATY中、厚類彈性伸縮布 C.泡泡布彈性伸縮布 D.經/緯，雙向彈性伸縮布	穿著舒適輕鬆不受束縛的自在彈性，手感垂墜滑順不易皺的特性。	襯衫、裙褲料、GOLF、休閒裝、SPORTS

長短纖交織混紡布 A.與 polyester、micro fiber、假彈紗交織系列 B.與Nylon、Nylon 6.6交織系列 C.與麻紗混紡或交織系列	兼具天然纖維之舒適感人纖優越機能性、柔軟Q性、光澤、垂感。	襯衫、套裝、SPORTS、COAT、UNIFORM
<u>法蘭絨(FLANNEL)</u> A.T SPUN LOW PILLING B.T/W、 C/W 、CVC C.Polyester ATY/Nylon ATY N/T ATY	手感柔軟舒適豐厚具保暖功能，不易起毛毬。	戶外、休閒裝、套裝、襯衫
<u>AERO TECH/AERO TECH PLUS</u> A. 粗細纖維透明效果 B.粗細纖維孔洞效果	穿著不會悶舒適，透氣涼爽感，布面有立體效果。	運動、休閒的夾克與襯衫
<u>特殊效果布</u> A.先染楊柳及泡泡布 B.先染複合紗系列 C.花式撚紗、絨紗、金蔥紗、五彩棉紗、韻律紗	A.涼爽 B.布面光亮、質感超軟、超薄 C.具豐富之外觀變化	襯衫、罩衫、套裝、洋裝
功能性系列（塗佈、貼合加工、防皺加工、防水透濕、抗紫外線、抗菌防臭、吸濕排汗、蓄熱保溫、涼感加工）		運動服、休閒裝、襯衫、外套、睡衣、寢具用布

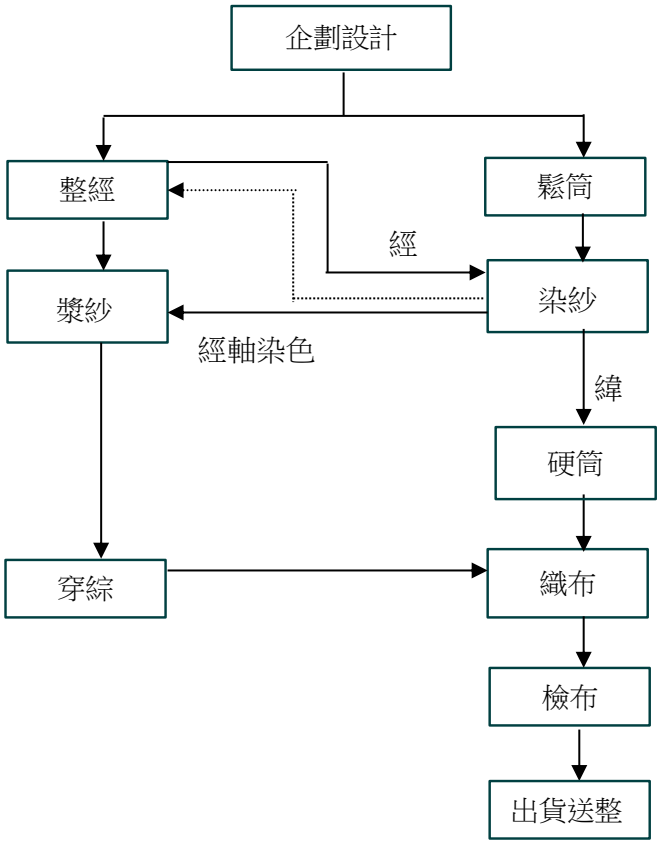
(2)長纖部份

產品項目	特色	用途
超細丹尼輕量系列	細緻輕量易收納	Packable風衣夾克
仿蠶絲感系列	蠶絲光澤手感細緻垂墜如絲	罩衫、套裝、褲裙
<u>仿絨毛系列</u> T/CD複合紗	布面麻花混色絨毛效果及豐厚感佳	傢飾沙發布
<u>仿棉感系列</u> Polyester ATY/Nylon ATY	舒適柔軟天然觸感、抗紫外線	SPORTS、GOLF TOP/BOTTOM
假性彈性系列DL400	彈性伸縮自在，穿著舒適	SPORTS、GOLF、OUTDOOR、RUNNING TOP/BOTTOM
AERO TECH	穿著不會悶舒適，透氣涼爽感	運動、休閒的夾克與襯衫

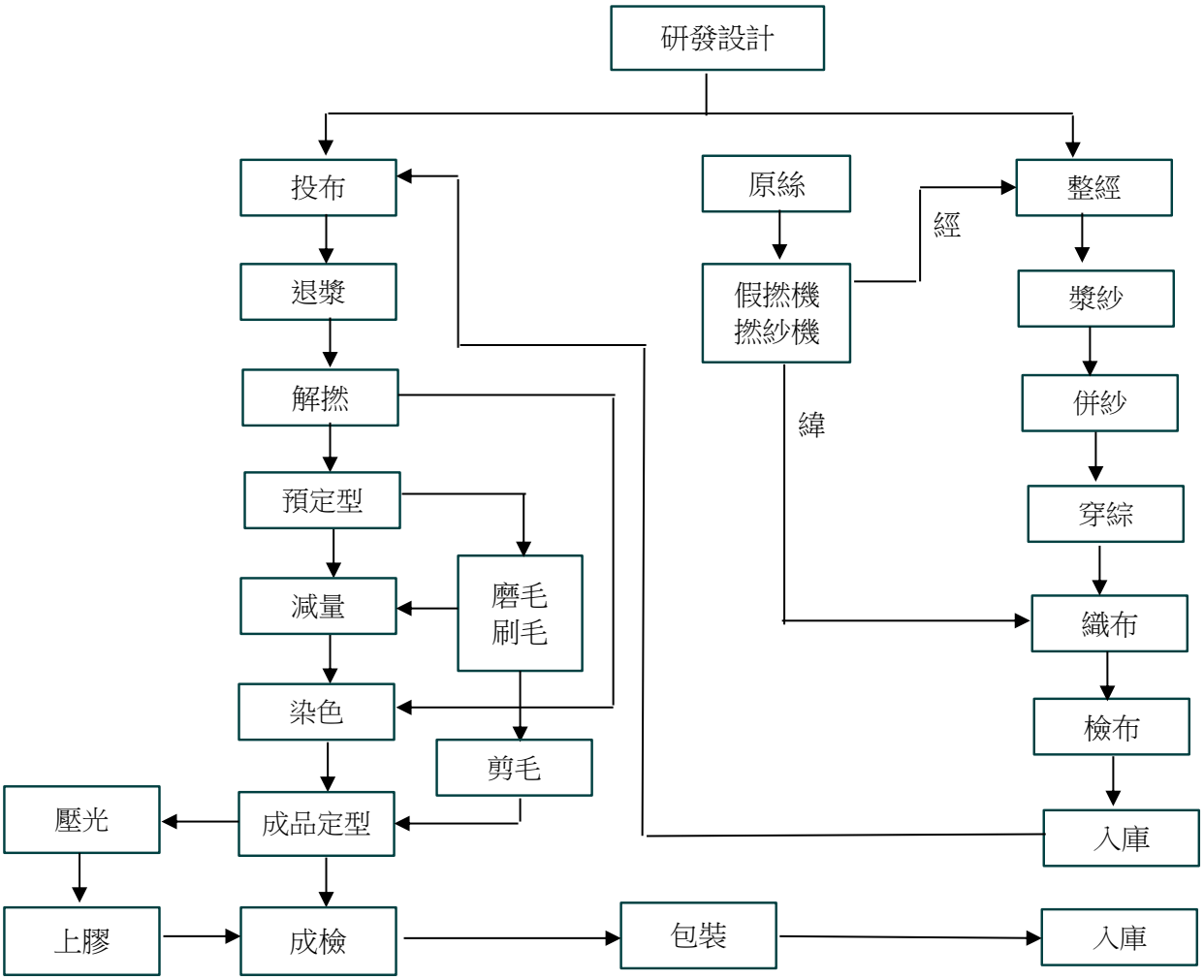
PI-TECH	手感柔軟彈性伸縮自在，穿著舒適	SPORTS、GOLF、OUTDOOR、RUNNING TOP
伸縮彈性（LYCRA）經向、緯向或雙向彈性	貼身、感度輕柔，伸縮彈性效果	時裝、套裝、運動休閒服飾
鹿皮系列	軟柔，高雅，仿毛皮調	洋裝、外套、大衣、鞋材、皮包、家飾用布、沙發布、休閒服飾
功能性系列 A.Breathable Fabric 防水透濕布(高機能複合布料) B.UV-cut Fabric 抗紫外線布 C.Anti-bacterial Fabric 抗菌布 D.Easy dry Fabric 吸濕快乾布 E.環保超撥水 F.防雨淋、防羽絨 G.FLEECE TECH、彈性保暖FLEECE		運動服、休閒裝、醫療制服、襯衫、外套、戶外休閒服飾、OUTDOOR 外套

2.產製過程

(1)短纖部份



(2)長纖部份


研發設計
投布
退漿
解撚
預定型
減量
磨毛
刷毛
染色
剪毛
壓光
成品定型
上膠
成檢
包裝
入庫
原絲
假撚機
撚紗機
經
緯
整經
漿紗
併紗
穿綜
織布
檢布
入庫

(三)主要原料之供應狀況

原　料　別	供　應　來　源
多元聚酯絲： 原絲、加工絲、新合纖	南亞、中紡、遠東、HYOSUNG、新昕、宏益纖維、展頌、東帝龍、力麗、集盛、宜新等。
短纖紗： T/R、T/C、CVC、COTTON、SPANDEX	遠東、東和、越南南紡、越南台化、台灣台化。
染助劑： 分散性染料、反應性染料、硫化染料、染整助劑、一般化學品	千旺、遠巧、金皇染料、維明、欣桂、高聯、合禮、儘通、台灣塑膠、台灣三旺、日華、裕發、贊勝、協京等。

(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其進（銷）貨金額與比例

(1) 最近二年度主要供應商資料：

最近二年度主要供應商資料

單位：仟元

	113年				114年				
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	安慶得發紡織有限公司	809,120	11.37%	本公司副董事長為該公司之主要股東	1	安慶得發紡織有限公司	646,493	11.40%	本公司副董事長為該公司之主要股東
	其他	6,306,081	88.63%			其他	5,026,411	88.60%	
	進貨淨額	7,115,201	100%			進貨淨額	5,672,904	100%	

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。
註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

(2) 最近二年度主要銷貨客戶資料：最近二年度未有銷貨金額超過百分之十以上之客戶。

三、從業員工資訊

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

115年3月31日

年度		113年度	114年度	當年度截至3月31日
員工人數	生產部	1,850	4,644	4,730
	業務部	153	239	248
	其他	443	842	888
	合計	2,446	5,725	5,866
平均年歲		41.40歲	42.72歲	46.96歲
平均服務年資		6.95年	5.08年	5.16年
學歷分佈比率	博士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩士	8.16%	4.58%	3.34%
	大學(大專)	36.76%	40.10%	34.59%
	高中	23.10%	21.32%	18.08%
	高中以下	31.98%	34.00%	43.99%

四、環保支出資訊

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

本公司為落實環境保護措施，提升廠區內環境品質，對生產及相關單位加強管制，購置防治污染廢水處理設備，平時對該設備之運轉進行不定期檢測，以求達到污水排放之環保要求，茲就依法令規定環保設立情形說明如下：

(1)取得固定污染源操作許可證：

取得日期	固定汙染源操作許可證字號	有效期間	備註
114.12.14	南市環空操證字第 D0446-02號	114.12.14~119.12.13	鍋爐蒸氣產生程序(M01)
112.02.16	南市環空操證字第 D0984-01號	112.02.16~116.10.16	鍋爐蒸氣產生程序(M03)
113.09.05	南市環空操證字第 D0353-01號	113.09.05~118.09.04	印染整理程序(M05)
114.06.27	南市環空操證字第 D1333-00號	114.06.27～119.06.26	熱煤加熱程序(M08)

(2)取得水污染防治許可證：

取得日期	水污染防治許可證字號	有效期間	備註
112.07.17	南市環水字第 00958-05 號	117 年 07 月 16 日止	廢(污)水排放地面水體許可

(3)環保專責單位人員取得執照：

執照別	證書號碼	應設位環保專責單位人數	本公司設置人數
甲級空氣污染防制證書	(85) 環署訓證字 FA010164 號	1	1
甲級廢(污)水處理證書	(83) 環署訓證字 GA110204 號 (89) 環署訓證字 GA110496 號	2	2
乙級廢(污)水處理證書	(99) 環署訓證字第 GB330319 號	1	1
乙級廢棄物處理證書	(85) 環署訓證字 HA070479 號	1	1

另外，本公司依事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準，對於一般事業廢棄物皆委由經環保署認可之合格清除機構如信平交通事業（股）公司、清順企業社、信宇環保工程有限公司、九九峰企業有限公司、佳林環保開發（股）公司等機構代為進行清除作業。

(二)列示公司有關防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

單位：新台幣仟元

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
廢水處理土木工程(第二期)	一式	82.04	37,893	5	用於廢水處理，以達排放標準
廢水處理土木工程(第三期)	一式	87.05	19,031	0	用於廢水處理，以達排放標準
廢水處理土木工程(第四期)	一式	92.12	3,308	0	用於廢水處理，以達排放標準
長纖水處理池	一式	83.01	4,046	48	用於廢水處理，以達排放標準
短纖水處理池	一式	83.01	3,360	0	用於廢水處理，以達排放標準
一期化學浮除廢水系統改善及減量	一式	104.07	4,601	2,670	用於廢水處理，以達排放標準
污泥烘乾機工程	一式	105.06	20,540	0	用於汙泥減量，可降低汙泥量 1/2

(三)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額：無。

(四)未來因應對策及可能之支出

1.擬採行改善（加強）措施部份

(1)改善（加強）計劃

A.擴增防治污染設備

本公司現有二套污水處理設備每月估計需支出約 220 萬元（含設備折舊維修費、電力費、藥品費、污泥搬運費、環保專責人員薪資費等），也就是每染 1 磅紗需增加 1 元之廢水處理成本，染整每碼負擔 0.8 元之廢水處理成本，為因應 87 年環保署對污水處理後排水之標準提高，且本公司產銷有擴增之需要，86 年 9 月已增建一套污水處理設備（與原有舊處理設備一套合併）其投資額為 3,500 萬元。目前第一套舊污水處理設備可處理 3,000 噸／日，第二套新污水處理設備可處理污水 3,000 噸／日。88 年初順利取得ISO14001 DNV 環保認證，今後對環保持續管理改善方案。

本公司對公害之防治不斷投資，除配合新建設備增加污染防治、廢水處理設備外，並增設更佳之防治設備，以達環保署規定。在未來之年度，本公司將盡一切努力配合政府做好環境保護工作，善盡現代企業對社會應有的責任。

B.加強染紗、染整之減廢措施

如廢熱、廢酸之回收使用，改善機台水洗之水、冷卻之水的重覆回收使用。

C.加強管末處理能力

採廢水分流且加大曝氣生物處理能力，以減少化學藥物使用率及污泥產生量。

(2)未來三年預計環保支出

未來三年內環保支出內容如下：

	一一五年度	一一六年度	一一七年度
擬購置之防治污染設備或支出內容	廢氣處理	廢氣處理	廢氣處理
預計改善（加強）情形	〃	〃	〃
金額	$3,500千元	$3,500千元	$3,500千元
目的	改善鍋爐排氣及空氣品質	改善鍋爐排氣及空氣品質	改善鍋爐排氣及空氣品質

(3)改善後之影響

對淨利之影響：每年操作費用占淨利比例不大，影響甚微。

對競爭地位之影響：配合政府事業廢棄物減量，善盡環保責任，提升良好企業形象。

2.未採取因應對策部分：不適用。

五、勞資關係

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

公司已於112年03月23日簽定團體協約。

公司員工福利措施係依據政府相關福利法規，本公司政策及員工需求由職工福利委員會統籌規劃。

福利委員會統籌規劃及執行職工福利事項。

對於福利委員會福利政策善意建議由委員過半數通過後實行。

職工福利委員會依各項福利規定確實執行並追蹤成效。

1.本公司及福委會提供之主要福利如下：

(1)設立員工餐廳方便在公司用餐及餐費之補助。

(2)設立男女宿舍。

(3)每年的勞動節、端午、中秋、春節發放禮品或禮金。

(4)每月壽星發給生日禮金。

(5)中夜班人員輪班津貼加給。

(6)休閒活動之安排。

(7)勞工保險、全民健康保險、定期健康檢查、員工團體保險(含壽險、意外險、重大傷病(癌症等)。

(8)旅遊平安保險：因公國外出差同仁，全程享有意外保險及意外醫療保險。

(9)員工結婚/子女結婚/新居落成/子女滿月禮金、喪葬奠儀。

(10)員工持股信託獎勵金(任職須滿 3 個月)。

(11)課級以上主管福利:①年度交通補助款。②直屬部下婚喪喜慶禮金/奠儀補助/探病禮品費補助，減少主管負擔。

(12)現場高溫區加發 3 個月夏季津貼。

(13)年資滿二年之員工享有國外旅遊補助。

(14)專業證照津貼:空污證、廢水處理執照、廢棄物處理執照、電氣技術員、鍋爐等。

(15)全額提供一次專業證照考證費用。

(16)為增進員工健康諮詢與服務，於廠區內定期安排廠醫駐診門診服務。

(17)每年 7 月依據當年度前半年的獲利狀況，達公司設定目標時加發年中獎金。

(18)員工首次購屋依新居落成規定給予致賀禮金。

2.進修、訓練制度及實施情形：114 年度訓練費支出新台幣 294 仟元。參加政府舉辦宣導會共計 5 場次 16 小時。

(1)新進人員必須經職前訓練（養成訓練）。職前訓練原則上包括安全衛生教育、公司文化，創立理念之灌輸，基本操作要領等項，視工作需要增減。

(2)在職訓練可區分為外部訓練及內部訓練二種：

A.外部訓練：a. 人事單位依各單位之人力需求主動蒐集外部訓練機構之課程資料交相關部門派員受訓。

b. 工安室依照法規要求、部門需求安排同仁受訓。

B.內部訓練：

a. 公司邀請外界專家，統一進行課程訓練。

b. 利用視聽教材進行人員素質提昇。

c. 公司所發生之案例，由主管利用時間向所屬進行機會教育。

d. 主管針對個人或工作小組績效不彰者，進行個別輔導。

3.退休制度與實施情形

本公司依勞動基準法規定，訂有員工退休辦法，員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。本公司員工退休準備金在台灣銀行專戶已超額存入。

本公司依勞基法規定，每月按給付薪資4%提撥退休準備金，並以退休基金委員會名義存入台灣銀行信託部。截至114年底止，退休準備金專戶之餘額為180,586仟元。

自九十四年七月一日起，員工選擇適用勞工退休金條例之退休金制度者按其每月薪資6%提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。

4.工作環境與員工人身安全保護措施

(1)為提昇員工緊急逃生及避難安全，114年度辦理消防安全演練共計241人參加，訓練依照台灣常見災害如地震、火災，加強災害應變時的緊急應變措施，訓練滅火器操作步驟，實施打火訓練，落實自衛消防編組，降低廠區生命、財產損失。

(2)設有一級單位工安室，規劃職業安全衛生管理計畫，推動、督導、改善廠區各類安全衛生事項，以確保員工作業時的安全與健康。

(3)配合「勞工健康保護規則」之法令規定，每月辦理職業醫學科醫師、家醫科醫師臨廠服務，每次安排15-20位員工諮詢，服務項目包括：1.教育訓練衛生指導、2.醫療服務、3.個案關懷、4.新進員工健康評估與管理、5.血壓測量、6.醫療諮詢及衛教服務、7.醫療人員健康衛教指導、8.公司選、配工之相關建議、9.工作環境現場訪視、10.健康促進課程...等諸多事項。

(4)114度舉辦職場不法侵害防治、緊急狀況處理教育訓練及化學品訓練，舉辦共計11場194名員工參加，幫助同仁了解不法侵害定義及發生時如何處置、緊急狀況處理流程，及化學品使用操作時注意事項和應有步驟、程序。

(5)為提升員工上下班途中交通安全意識，推動交通安全宣導，舉辦共計81名員工參加，也將相關宣導教材分發給各單位主管做平時宣導，減少員工上下班時，交通事故的產生。

(6)114年度法定危險性設備年度定期檢查，包括：第一種壓力容器130座、鍋爐8座，高壓氣體特定設備1座，全數檢查合格，以確保廠內危險性設備皆符合法令規範及運作的安全性。

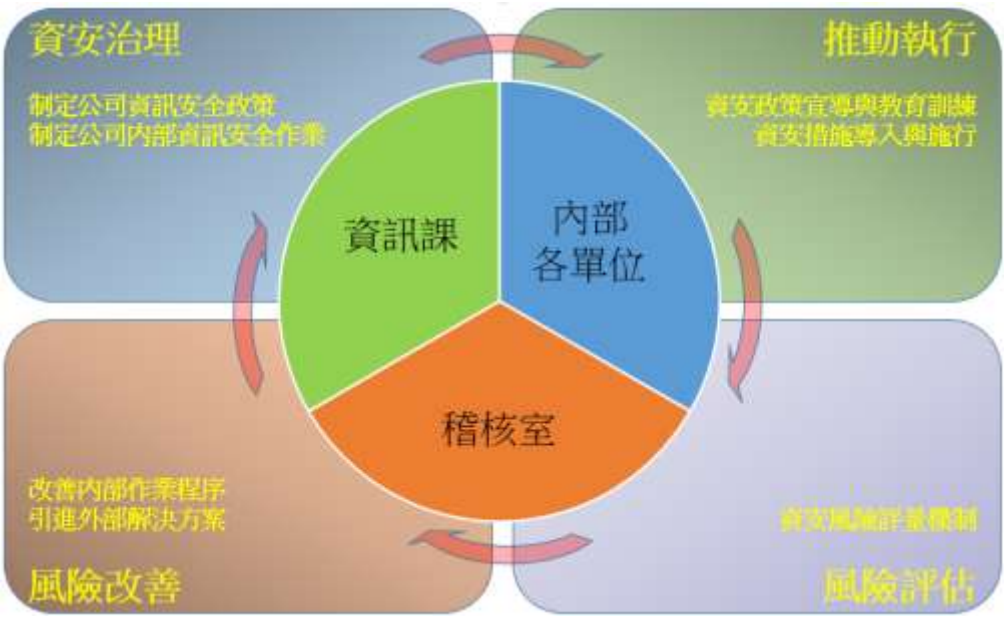
(7)114年度持續推動環境改善事項，針對廠區內物料堆疊、地面平整、環境異味、設備隔熱措施、化學品，提出多項改善事項，持續提升廠內安全衛生環境，讓同仁享有更安全的職場環境。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理：

(一)資訊安全風險管理架構：

1.本公司資訊安全之權責單位為資訊課，負責規劃、執行及推動資訊安全管理事項，並推展資訊安全意識。本公司稽核室為資訊安全監理之查核單位，若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫並呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。組織運作模式-採 PDCA（Plan-Do-Check-Act）循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。



2. 資訊安全政策：為貫徹本公司各項資訊管理制度能有效運作執行，維護重要資訊系統的機密性、完整性、可用性，以確保資訊系統、設備網路之安全維運，達到永續經營目的。

3. 本公司實施之資訊安全管理措施：

管理項目	說明	相關管理作業
資訊存取控制	管制公司相關資訊系統的使用權限與帳號管理	● 訂定系統存取政策及授權規定，並以書面、電子或其他方式告知員工及使用者之相關權限及責任。 ● 離（休）職人員，應立即取消各項資訊資源之所有權限，並列入離（休）職之必要手續。人員職務調整及調動，應依系統存取授權規定，限期調整其權限。 ● 建立系統使用者註冊管理制度，加強使用者通行密碼管理，使用者通行密碼之更新周期，最長以不超過三個月為原則。 ● 對系統服務廠商以遠端登入方式進行系統維修者，應加強安全控管，並建立人員名冊，遵守相關安全保密責任。 ● 建立資訊安全稽核制度，定期或不定期進行資訊安全稽核作業。
主機安全措施與規範	維護公司內部主機及網路設備的安全以及正常運作	● 與外界網路連接之網點，設立防火牆控管外界與內部網路之資料傳輸及資源存取，並執行嚴謹的身分辨識作業。 ● 使用網路入侵偵測系統，監控網路流量，以確認未經授權而企圖上載或更改、網頁資訊或蓄意破壞者。 ● 裝設掃毒軟體，定期掃毒，以提供使用者更安全的網頁瀏覽環境。 ● 建立系統備援設施，定期執行必要的資料、軟體備份及備援作業，以備發生災害或儲存

管理項目	說明	相關管理作業
		媒體失效時，可立即在新設備迅速回復正常作業。 ● 災害復原，不定期模擬駭客攻擊，演練發生安全事件時的系統回復程序，並提供適當的安全防禦等級。 ● 機密性及敏感性的資料或文件，不存放在對外開放的資訊系統中，機密性文件不以電子郵件傳送。 ● 自動接收所有來自相關作業系統廠商或應用程式廠商所寄發的安全維護電子信通知，並依照電子信的建議，安裝適當的修補程式（ PATCH ）。 ● 每日檢查各部主機及網路設備運行狀況，例如：主機或儲存設備面板系統指示燈，燈號是否異常、主機或儲存設備硬碟指示燈是否異常、各主機可用空間以及系統異常事件檢查、檢視各項網路設備系統指示燈是否異常、網路連線燈號是否異常。
防火牆之安全管理	避免公司內部主機及相關資訊系統遭外部駭客入侵與破壞	● 防火牆係整個網路之樞紐，對於防火牆主機及軟體，均應預留一套備份，以備不時之需。 ● 防火牆系統平時記錄整個網路之活動事件，記錄檔之資料至少應包括事件之日期、時間、起迄 IP 、通訊協定等項目，以便於平時之管理及日後之稽核作業。 ● 防火牆之記錄檔（report）由防火牆管理人員檢視分析有無異常狀況；記錄檔並應保存一年以上。 ● 防火牆主機只能在公司內部透過專屬的管理介面登入，不得以其他任何方式或公司以外的終端設備登入，以確保防火牆主機安全。 ● 防火牆之安全控管設定應經常檢討，並作必要之調整，以確定發揮應有的安全控管目標。 ● 防火牆系統定期作好資料備份，且只能做單機備份，不可採用網路等其他方式備份資料。 ● 防火牆系統軟體，經常更新版本，相關入侵偵測及病毒的特徵碼，每日定期更新，以因應各種網路攻擊。
資料備份作業原則	定期備份公司重要系統與資料	● 重要資料的備份，以維持至少三份並且放在不同儲存設備(含異地),且保留一個月為原則。 ● 備份資料有適當的實體及環境保護，其安全標準應儘可能與主要作業場所的安全標準相

管理項目	說明	相關管理作業
		同；主要作業場所對電腦媒體的安控措施，應儘可能適用到備援作業場所。 ● 定期測試備份資料，以確保備份資料之可用性。
資料回復作業原則	發生突發狀況導致主機或儲存設備無法運作時，可迅速復原至其他主機或儲存設備	● 資料回復，除突發重大事件，主機機房或網路運作無法回復等因素外，資料能於 24 小時內回復正常，並保障備份資料能保持兩日以內之最新完整資料，資料回復後，程式及資料庫均能立刻正常啟用運作。 ● 資料回復作業完成後，相關單位人員應持續觀察三日，以確保系統運作正常，新增之資料正確無誤。
使用者電腦管理及宣導	降低公司內部電腦遭受病毒感染或資料外洩	● 每部使用者電腦，詳細記錄使用的人員及電腦名稱與 IP，並全部停用 USB 外接儲存設備，若臨時有需要複製檔案，經主管核可後，由資訊人員代為處理。 ● 每部使用者電腦均安裝防毒軟體，且管制使用網際網路，若有需求，填具申請單由主管簽核後，依據需求開放使用。 ● 不定期宣導相關資訊安全的注意事項，例如：如何判斷可疑的電子郵件、不開啟陌生郵件的附加檔案、客戶或廠商郵件內容有存疑，不直接原郵件回覆詢問，需透過其他聯絡方式再三確認等等。

(二)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並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

七、重要契約：

(一)得力實業股份有限公司：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
聯合授信合約	王道商業銀行、兆豐銀行、華南銀行、第一商業銀行、全國農業金庫、臺灣銀行、高雄銀行、臺灣土地銀行、永豐銀行、安泰銀行及台中商銀	114 年 04 月 22 日 ～ 119 年 04 月 22 日	額度新台幣貳拾貳億元之聯合授信合約。	無

(二)越南得力實業責任有限公司：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
土地租賃合約	越南工業投資&發展總公司	2015 年 07 月 01 日 ～ 2057 年 06 月 30 日	於寶鵬工業區租賃 228,635 平方公尺土地，土地租金總值為：越盾 193,653,845,000 元。 （美金 8,802,447.50 元）。	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：

合併財務狀況比較分析(適用IFRS)

單位：新台幣千元

年度 / 項目	114年度	113年度	差異	
			金額	%
流動資產	8,473,805	9,258,316	(784,511)	(8.47)
不動產、廠房及設備	6,507,626	5,457,945	1,049,681	19.23
投資性不動產	57,053	64,033	(6,980)	(10.90)
無形資產	152,831	16,223	136,608	842.06
採用權益法之投資	416,113	568,236	(152,123)	(26.77)
使用權資產	551,069	370,137	180,932	48.88
其他資產	828,358	492,091	336,267	68.33
資產總額	16,986,855	16,226,981	759,874	4.68
流動負債	7,348,347	6,979,594	368,753	5.28
非流動負債	3,888,547	3,280,572	607,975	18.53
負債總額	11,236,894	10,260,166	976,728	9.52
股本	4,255,757	4,076,396	179,361	4.40
資本公積	626,253	581,654	44,599	7.67
保留盈餘	877,520	1,104,321	(226,801)	(20.54)
其他權益	(534,764)	(242,791)	(291,973)	(120.26)
非控制權益	552,667	447,235	105,432	23.57
權益總額	5,749,961	5,966,815	(216,854)	(3.63)

114年度與113年度資產、負債及股東權益之變動達20%以上之項目說明如下：

1.無形資產增加：主要係因本年度收購子公司-福發所產生商譽所致。

2.採用權益法之投資減少：本期採用權益法之投資較去年年底減少，主係福發公司由權益法投資轉為子公司所致。

3.使用權資產及其他資產增加：主係福發公司由權益法投資轉為子公司合併資產增加所致。

4.保留盈餘減少: 主係 114 年提列信用減損損失增加，故營業利益減少所致。

5.其他權益減少：主係因本年度獲利減少，且因受到美元匯率貶值影響，使本年底認列國外營運機構財務報表換算之兌換損失與113年度相比大幅上升所致。

個體財務狀況比較分析(適用IFRS)

單位：新台幣千元

年度 項目	114年度	113年度	差異	
			金額	%
流動資產	2,354,945	2,579,460	(224,515)	(8.70)
採用權益之投資	7,685,628	8,409,066	(723,438)	(8.60)
不動產、廠房及設備	670,956	699,102	(28,146)	(4.03)
無形資產	--	--	--	--
其他資產	530,545	448,377	82,168	18.33
資產總額	11,242,074	12,136,005	(893,931)	(7.37)
流動負債	3,846,084	4,848,074	(1,001,990)	(20.67)
非流動負債	2,198,696	1,768,351	430,345	24.34
負債總額	6,044,780	6,616,425	(571,645)	(8.64)
股　本	4,255,757	4,076,396	179,361	4.40
資本公積	626,253	581,654	44,599	7.67
保留盈餘	877,520	1,104,321	(226,801)	(20.54)
其他權益	(534,764)	(242,791)	(291,973)	(120.26)
股東權益總額	5,197,294	5,519,580	(322,286)	(5.84)

增減比例變動分析說明：

1.流動資產減少：主係因本公司目前短期資金需求趨緩，故本期持續解除質押定存，並償還借款所致。

2.其他資產增加：主係因美元匯率貶值，故累積換算調整數提列之遞延所得稅資產增加所致。

3.流動負債減少：主要係因聯貸案於已開始還款，使一年內到期長期借款減少所致。

4.非流動負債增加：主要係因去年度新增聯貸案於本年度開始動用，以致銀行長期借款增加。

5.保留盈餘及其他權益減少：主係因本年度獲利減少，且因受到美元匯率貶值影響，使本年底認列國外營運機構財務報表換算之兌換損失與113年度相比大幅上升所致。

二、財務績效：

(一)合併財務績效比較分析表(適用IFRS)

單位：新台幣仟元，
惟每股盈餘(淨損)為新台幣元

年度 / 項目	114年	113年	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	12,574,863	11,994,022	580,841	4.84
營業成本	10,144,640	9,727,851	416,789	4.28
營業毛利	2,430,223	2,266,171	164,052	7.24
未(已)實現銷貨利益	--	--	--	--
已實現營業毛利	2,430,223	2,266,171	164,052	7.24
營業費用	2,079,280	1,958,469	120,811	6.17
其他收益費損淨額	11,278	284,438	(273,160)	(96.03)
營業利(損)益	362,221	592,140	(229,919)	(38.83)
營業外收入及支出	(182,124)	94,070	(276,194)	(293.60)
稅前淨利(損)	180,097	686,210	(506,113)	(73.75)
繼續營業單位本期稅前淨利(損)	180,097	686,210	(506,113)	(73.75)
所得稅費用(利益)	124,545	170,560	(46,015)	(26.98)
本期淨利(損)	55,552	515,650	(460,098)	(89.23)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(322,357)	221,089	(543,446)	(245.80)
本期綜合損益總額	(266,805)	736,739	(1,003,544)	(136.21)
淨利(損)歸屬於母公司業主	150,063	422,003	(271,940)	(64.44)
淨利(損)歸屬於非控制權益	(94,551)	93,647	(188,198)	(200.97)
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(135,593)	616,479	(752,072)	(121.99)
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(131,212)	120,260	(251,472)	(209.11)
每股盈餘(淨損)	0.35	0.99	(0.64)	(64.65)

增減比例變動分析說明：

1.其他收益及費損減少：係因 113 年度浙福及杭得關廠，人員資遣補償金及相關拆遷所產生約 2 億之費用認列相對應拆遷補償收入所致。

2.營業外收入及支出減少：主係本年度美金匯率貶值，致使公司產生較高兌換損失所致。

3.所得稅費用減少：所得稅率較高的原因，主係越南當地適用之稅負減免已於2024年底屆滿失效，且大陸地區依當地會計師核定，補繳以前年度之所得稅所致。

4.其他綜合損益增加：主係因本季美金匯率貶值，致使公司產生較高累積換算調整損失所致。

(二)個體經營結果比較分析表(適用IFRS)

單位：新台幣仟元，
惟每股盈餘(淨損)為新台幣元

年度 / 項目	114年	113年	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	3,377,265	3,953,906	(576,641)	(14.58)
營業成本	3,086,060	3,524,262	(438,202)	(12.43)
營業毛利	291,205	429,644	(138,439)	(32.22)
與子公司及關聯企業之未實現損失	6,376	6,376	--	--
與子公司及關聯企業之已實現損失	(6,376)	(6,361)	(15)	(0.24)
已實現營業毛利	291,205	429,659	(138,454)	(32.22)
營業費用	394,509	513,149	(118,640)	(23.12)
其他收益及費損淨額	(5,219)	(14,256)	9,037	63.39
營業淨利	(108,523)	(97,746)	10,777	11.03
營業外收入及支出	271,111	646,378	(375,267)	(58.06)
稅前淨利	162,588	548,632	(386,044)	(70.36)
繼續營業單位本期稅前淨利(損)	162,588	548,632	(386,044)	(70.36)
停業單位損失	--	--	--	--
所得稅費用	12,525	126,629	(114,104)	(90.11)
本期淨利	150,063	422,003	(271,940)	(64.44)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(285,656)	194,476	(480,132)	(246.88)
本期綜合損益總額	(135,593)	616,479	(752,072)	(121.99)

增減比例變動分析說明：

1.營業毛利減少：長短纖織物銷售變動受訂單組成影響及關稅，整體銷貨訂單較去年同期減少，以致毛利下降，惟毛利率與前期相比差異不大。

2.營業費用減少：主係因本年度公司整體營運情形較去年差，且總員工離職人數人次較去年同期下降，使薪資支出較去年同期下降。

3.營業外收入及支出減少：主係因本年度海外子公司受關稅影響，銷貨訂單減少，是以投資收益相對減少所致。

4.所得稅費用減少：本期所得稅費用較去年同期減少主係因本期獲利減少，課稅所得減少所致。

5.其他綜合損益減少：主係因本年度美元貶值，美金匯率(32.785->31.43)，認列國外營運機構財務報表換算之兌換損失增加所致。

(三)營業毛利變動分析表

單位：新台幣千元

項目	前後期增減變動數	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異
營業毛利	$164,052	$1,314,980	$(664,340)	$(53,629)	$(486,588)
說明	1. 本期營業毛利較去年同期增加 164,052 千元，主係新增成衣及高單價出貨量增加，致本期毛利增加。 2.單價較高布種出售量增加致使售價差異增加1,314,980千元及成本價格差異664,340千元。				

三、現金流量

(一)最近年度現金流動性分析(適用IFRS)

年度 項目	114年度	113年度	增(減)比例(%)
現金流量比率	18.07	11.03	7.04
現金流量允當比率	100.28	81.47	18.81
現金再投資比率	7.81	5.04	2.77
增減比例變動分析說明： 1.現金流量比率上升，主係主係應收款項收回情況較佳，且因訂單量下降，備貨量減少所致。 2.現金流量允當比率上升，係因本年度營運活動現金流量增加所致。			

(二)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	預計全年現金流入(出)量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
$ 1,527,742	$ (300,000)	($ 983,000)	$ 844,742	-	-
1.未來一年現金流量變動情形分析 (1) 營業活動：一一五年因台幣匯率回貶且趨穩，故產生淨現金流入。 (2) 投資活動：主要係併購鉅亨集團及投資印尼得力，致現金流出增加。 (3) 融資活動：係增加還銀行借款，故產生淨現金流出。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預計資金運用情形	
				114年度	115年度
染助劑化學品存放區設置土木工程	自有資金	114/01	335	0	335
辦公室隔間整修,保險粉調配區改善工程	自有資金	114/11	755	0	755
定型機照明及配電配管等工程	自有資金	114/05	1,648	1,080	568
自動緯紗調整器	自有資金	114/06	1,749	1,664	85
六室無張力烘乾機等相關工程	自有資金	114/08	15,512	7,852	7,660
七信高溫高速染色機等相關工程	自有資金	114/08	3,591	954	2,637
烘乾機配電及汰換原機台拆除工程	自有資金	114/04	1,790	1,223	567
布匹吸棉塵機	自有資金	114/01	800	0	800
公務車(中古)	自有資金	114/01	150	0	150
7號深水井汰換及配電配管工程	自有資金	114/05	1,620	0	1,620
臥式熱媒鍋爐等相關工程	自有資金	114/08	30,956	9,472	21,484
太陽能發電廠263.4kw及483.84kw	自有資金	114/08	21,970	0	21,970
分光光度儀CI7880	自有資金	114/10	1,455	0	1,455
水處理軟化桶樹脂更新及增設30HP硬水加壓設備	自有資金	114/04	748	135	613
減碳計畫假撚空壓獨立系統工程	自有資金	114/08	970	0	970
連續式定型烘乾機等機器設備	自有資金	114/07	2,411	347	2,064
機架型伺服器等什項設備	自有資金	114/08	2,694	0	2,694
柴油中古堆高機2.5噸	自有資金	115/01	168	0	168

(二)預期可能產生效益：因應市場產品需求改變除衣著類、傢飾類產品外，機能性布種產品深受市場喜愛，因此增購設備開發新產品並改善產品品質，增加接單量、提升毛利、增加市場競爭能力。

五、最近年度轉投資政策及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：

(一)本公司轉投資政策

本公司的轉投資標的以本業為主，未從事非相關行業之投資，本公司對轉投資事業之管理除依據內部控制制度之投資循環規定外，並依據本公司已訂定之「關係人交易之管理作業」及「對子公司之監督與管理作業」規範，考量轉投資公司在地法令規定及實際營運狀況，協助轉投資公司建立適當內部控制制度。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃：

114年 12月 31日；單位:新台幣仟元(惟美金為元)

轉投資公司	投資金額	認列被投資公司最近年度投資損益	獲利與虧損之主要原因	改善計畫
薩摩亞得力控股(股)公司	868,961	(21,862)	無	無
福發實業(股)公司	730,344	(69,899)	無	無
得發國際實業(股)公司	59,878	54,352	無	無
佳得紡織(股)公司	--	244	無	無
英屬維京群島得力BVI控股有限公司	美金 108,040,000	396,607	無	無
薩摩亞景達環球有限公司	美金 1,935,000	11,429	無	無
印尼得力實業有限公司	美金 1,089,000	--	無	無

(三)未來一年投資計劃：無。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一)最近年度及截至年報刊印日止之利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司及子公司113及114年度利息費用分別為213,776仟元及250,931仟元，占營業收入淨額比率為1.78%及2.00%，利率變動對本公司損益有影響。故本公司同時與多家銀行洽訂貸款條件，以取得較優惠的利率水準，並密切掌握利率變動的相關訊息，評估研判未來利率之走勢，並視利率條件適時調整短、中、長期融資額度，以降低利率變動對本公司財務之影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)本公司為一外銷導向公司，故匯率變動對本公司營收及獲利皆有影響，113及114年度本公司及子公司認列之兌換(損)益為139,453及(84,546)仟元。

(2)由於本公司及子公司主要銷貨多採美金計價，故兌換損益隨著美元波動影響，本公司及子公司為有效管理外幣部位，設有專責人員隨時觀察匯率之波動情勢，並參閱銀行及投資機構提供之金融財經資訊，以即時掌握匯率動態及趨勢；另針對外幣淨部位，視狀況採用預售美金遠期外匯方式因應，達到降低外幣兌換風險對本公司營運之影響。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司及子公司主要原料如塑化材料之市場價格受全球石油及商品價格波動影響，本公司及子公司在原料成本上漲時期，即以增加備料方式減緩原料上漲的衝擊，並持續改善製程能力以降低生產成本，以及開發高附加價值產品等方式因應之，以提升毛利率、降低通貨膨脹的影響。本公司及子公司隨時注意全球石油及商品市場價格之波動，提供相關資訊予管理階層作為決策及檢討之依據，以提高因應成本變動之可能，避免因通貨膨脹而產生對公

司不利之影響。

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

1. 本公司及子公司一向專注本業，並以務實原則經營事業。除專注於各該公司事業領域外，本公司及子公司並無從事高風險、高槓桿投資之情事。

2. 本公司及子公司訂有「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，以作為規範資金貸與及背書保證等風險事項之管理制度，達到有效控管本公司及子公司營運風險之目的。

3. 本公司已依財政部證券暨期貨管理委員會於108.03.07修正之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理原則』，修正本公司之『資金貸與他人作業程序』，並經109年股東會通過。資金貸與他人作業之執行必須遵循『資金貸與他人作業程序』辦理。

4. 本公司已依行政院金融監督管理委員會於於108.03.07修正之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理原則』，修正本公司之『背書保證作業程序』，並經108年股東會通過。背書保證作業之執行必須遵循『背書保證作業程序』辦理。

5. 本公司及子公司訂有「取得或處分資產處理程序」，以作為從事相關交易之依據，並經108年股東會通過。本公司及子公司從事之衍生性金融商品交易，主要係為規避外幣資產及負債因匯率波動產生之風險，113及114年度透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債分別產生評價(損)益22,617仟元及763仟元。本公司及子公司從事上述衍生性商品係以避險為主要目的，整體而言，本公司及子公司所從事衍生性商品之交易，尚無對公司財務狀況產生重大不利影響。

(三)最近年度及截至年報刊印日止未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫：

本公司自成立以來秉持自主研發，培養研究開發專業人員，掌握全球市場流行趨勢脈動且結合終端客戶的需求來進行專案研發，主要為發展符合健康需求之機能性布種，積極與上游廠商共同研發素材，配合本廠的織造及染整加工技術、貼合等後加工技術提昇產品價值；主要研發的產品以長纖後染或先染機能性運動布料、戶外運動特殊功能性貼合產品、後染長短纖交織流行或機能性布料、長、短纖後染或先染男女裝流行布料。

本公司積極參與政府輔助的產業專案合作計畫以及政府舉辦的紡織訓練課程，派遣研發人員參加國際的布料展示會吸取市場的流行資訊，進而提升本公司及子公司研發人員的流行敏銳力與創新技術能力，以滿足客戶需求為導向之研發方向；未來本公司及子公司仍將持續投入研究發展，提高產品的競爭力與優勢。另計劃開發之新產品詳營運概況P59～61。

2.預計投入之研發費用：預計115年度研發費用為210,000仟元。

(四)最近年度及截至年報刊印日止國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司最近年度並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財

務及業務之情事；本公司一向遵守國內外相關法令之規範，並密切注意可能影響公司營運之政策與法令，以確保公司正常運作，並隨時與會計師及律師溝通規劃因應措施。

(五)最近年度及截至年報刊印日止科技改變（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：無。

(六)最近年度及截至年報刊印日止企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)最近年度及截至年報刊印日止進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)最近年度及截至年報刊印日止擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

(十三)最近年度及截至年報刊印日止其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

請至公開資訊觀測站(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home)，依下列路徑查詢公司代號：1464， 以查閱相關資料。 首頁＞單一公司＞電子文件下載＞關係企業三書表專區。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無

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

得力實業股份有限公司

董事長：葉家銘